

**UCHWAŁA NR 1064/XXXIV/2021
RADY MIASTA LUBLIN**

z dnia 16 grudnia 2021 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin

Na podstawie art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.) - Rada Miasta Lublin uchwała, co następuje:

§ 1.

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Miasta Lublin na lata 2022-2045, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2022-2034, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.
3. Określa się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej stanowiące załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2.

Realizacja nowych projektów i programów ujętych w wykazie przedsięwzięć wieloletnich na lata 2022-2034 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 zaciągnięcia 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 zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 niniejszej uchwały.

§ 5.

Traci moc uchwała nr 762/XXIV/2020 Rady Miasta Lublin z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin, z późniejszymi zmianami.

§ 6.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 7.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miasta Lublin

Jarosław Pakuła

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin ¹⁾Załącznik nr 1
do uchwały nr 1064/XXXIV/2021
Rady Miasta Lublin
z dnia 16 grudnia 2021 r.

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾											
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
1.	Dochody ogółem	2 504 814 431,00	2 359 332 135,00	2 390 447 576,00	2 440 650 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	2 245 053 889,00	2 219 168 811,00	2 309 933 176,00	2 405 850 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	511 133 018,00	615 000 000,00	655 000 000,00	695 000 000,00								
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	66 624 950,00	70 000 000,00	74 500 000,00	79 200 000,00								
1.1.3.	z subwencji ogólnej	535 354 899,00	559 800 000,00	584 800 000,00	604 800 000,00								
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	350 897 212,00	210 112 811,00	210 982 176,00	216 500 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	781 043 810,00	764 256 000,00	784 651 000,00	810 350 000,00								
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	245 000 000,00	262 000 000,00	279 000 000,00	295 000 000,00								
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	259 760 542,00	140 163 324,00	80 514 400,00	34 800 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	79 895 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00	24 000 000,00	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	177 965 542,00	115 463 324,00	55 814 400,00	17 100 000,00								
2.	Wydatki ogółem	2 714 436 039,57	2 434 008 282,28	2 307 363 719,33	2 292 380 028,91	2 312 204 022,91	2 292 292 108,91	2 293 106 759,09	2 300 479 209,50	2 331 020 989,24	2 335 895 476,24	2 324 585 476,24	2 324 265 476,24
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 209 256 818,08	2 095 908 282,28	2 124 663 719,33	2 145 880 028,91	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	962 273 794,92	971 000 000,00	981 000 000,00	991 000 000,00								
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:	48 842 000,00	55 760 000,00	63 730 000,00	63 300 000,00	58 700 000,00	57 200 000,00	52 700 000,00	46 100 000,00	40 000 000,00	34 000 000,00	28 800 000,00	23 200 000,00
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	13 900 000,00	15 800 000,00	17 000 000,00	16 700 000,00	15 600 000,00	15 500 000,00	14 400 000,00	12 700 000,00	11 200 000,00	10 000 000,00	8 700 000,00	7 200 000,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	1 590 000,00	2 842 000,00	4 620 000,00	4 490 000,00	4 200 000,00	3 900 000,00	3 530 000,00	3 070 000,00	2 630 000,00	2 170 000,00	1 730 000,00	1 270 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	505 179 221,49	338 100 000,00	182 700 000,00	146 500 000,00	112 204 022,91	92 292 108,91	93 106 759,09	100 479 209,50	131 020 989,24	135 895 476,24	124 585 476,24	124 265 476,24
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	449 770 221,49	319 912 000,00	168 553 000,00	137 495 800,00								
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	5 710 000,00	8 900 000,00	5 000 000,00									
3.	Wynik budżetu	-209 621 608,57	-74 676 147,28	83 083 856,67	148 269 971,09	152 795 977,09	172 707 891,09	171 893 240,91	164 520 790,50	133 979 010,76	129 104 523,76	140 414 523,76	140 734 523,76
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾			63 725 356,67	131 060 971,09								
4.	Przychody budżetu	351 117 424,66	226 541 084,00	75 630 000,00	19 358 500,00	17 209 000,00	15 958 500,00	14 938 000,00	14 157 500,00	13 697 000,00	13 545 000,00	13 718 000,00	14 201 000,00
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	246 481 365,75	205 000 000,00	50 000 000,00	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	117 396 633,66	74 676 147,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	9 429 856,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1.	na pokrycie deficytu budżetu	9 429 856,91	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:	82 795 118,00	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	82 795 118,00	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 ²⁾											
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	12 411 084,00	21 541 084,00	25 630 000,00	19 358 500,00	17 209 000,00	15 958 500,00	14 938 000,00	14 157 500,00	13 697 000,00	13 545 000,00	13 718 000,00	14 201 000,00
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
5.	Rozchody budżetu	141 495 816,09	151 864 936,72	158 713 856,67	167 628 471,09	170 004 977,09	188 666 391,09	186 831 240,91	178 678 290,50	147 676 010,76	142 649 523,76	154 132 523,76	154 935 523,76
5.1.	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	119 954 732,09	126 234 936,72	139 355 356,67	150 419 471,09	154 046 477,09	173 728 391,09	172 673 740,91	164 981 290,50	134 131 010,76	128 931 523,76	139 931 523,76	139 931 523,76
5.1.1.	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, z tego:	8 590 931,87	9 947 728,75	18 889 378,75	16 767 513,74	18 538 726,24	22 622 726,24	22 622 726,24	23 061 000,46	22 389 819,64	22 384 819,64	24 054 319,64	24 054 319,64
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	3 590 931,87	4 947 728,75	6 887 878,75	8 758 013,74	10 538 226,24	11 622 226,24	11 622 226,24	12 060 500,46	11 387 819,64	11 387 819,64	13 057 319,64	13 057 319,64
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty 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										
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00										
5.1.1.3.3.	innymi środkami	0,00	0,00										
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	5 000 000,00	5 000 000,00	12 001 500,00	8 009 500,00	8 000 500,00	11 000 500,00	11 000 500,00	11 000 500,00	11 002 000,00	10 997 000,00	10 997 000,00	10 997 000,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splątą długu	21 541 084,00	25 630 000,00	19 358 500,00	17 209 000,00	15 958 500,00	14 938 000,00	14 157 500,00	13 697 000,00	13 545 000,00	13 718 000,00	14 201 000,00	15 004 000,00
6.	Kwota długu, w tym:	1 913 956 444,73	1 975 646 864,01	1 869 216 869,34	1 718 797 398,25	1 564 750 921,16	1 391 022 530,07	1 218 348 789,16	1 053 367 498,66	919 236 487,90	790 304 964,14	650 373 440,38	510 441 916,62
6.1.	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	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	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	35 797 070,92	123 260 528,72	185 269 456,67	259 969 971,09	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	128 022 045,83	123 260 528,72	185 269 456,67	259 969 971,09	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00
8.	Wskaźnik spląty zobowiązań												
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	7,66%	7,66%	7,80%	8,07%	7,86%	8,51%	8,33%	7,76%	6,21%	5,78%	6,04%	5,88%
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)	8,65%	9,88%	12,37%	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.)	4,42%	8,68%	11,22%	14,33%	13,42%	13,36%	13,17%	12,89%	12,62%	12,36%	12,14%	11,90%
8.3.	Dopuszczalny limit spląty 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)	8,48%	8,38%	8,46%	8,98%	7,99%	8,84%	10,29%	11,23%	12,44%	13,00%	13,16%	12,85%
8.3.1.	Dopuszczalny limit spląty 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)	9,03%	8,93%	9,01%	9,53%	8,75%	9,60%	11,05%	11,23%	12,44%	13,00%	13,16%	12,85%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾											2033
		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
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	16 819 373,00	3 252 811,00	182 176,00	0,00								
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	16 819 373,00	3 252 811,00	182 176,00	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	15 615 770,00	3 039 797,00	182 176,00	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	152 365 542,00	78 613 324,00	36 814 400,00	2 100 000,00								
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:	152 365 542,00	78 613 324,00	36 814 400,00	2 100 000,00								
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	150 202 789,00	78 573 695,00	36 814 400,00	2 100 000,00								
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	21 027 902,46	4 534 097,00	221 401,00	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:	21 027 902,46	4 534 097,00	221 401,00	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	17 489 760,90	3 802 092,00	221 401,00	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	248 225 140,00	117 219 207,00	47 061 854,00	3 000 000,00								
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:	248 225 140,00	117 219 207,00	47 061 854,00	3 000 000,00								
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	134 221 502,00	73 439 997,00	36 814 400,00	2 100 000,00								
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	307 415 225,00	312 314 840,00	107 505 443,00	27 004 200,00	8 665 600,00	8 283 200,00	7 956 600,00	7 617 300,00	7 284 400,00	6 951 500,00	6 621 300,00	6 285 700,00
10.1.1.	bieżące	28 859 320,00	30 939 147,00	9 217 951,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	278 555 905,00	281 375 693,00	98 287 492,00	27 004 200,00	8 665 600,00	8 283 200,00	7 956 600,00	7 617 300,00	7 284 400,00	6 951 500,00	6 621 300,00	6 285 700,00
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 ²⁾											
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
10.6.	Splaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	119 954 732,09	126 214 195,72	127 200 892,67	142 257 007,09	145 893 013,09	155 574 927,09	154 297 493,16	136 665 438,50	100 971 341,76	95 934 523,76	86 934 523,76	86 934 523,76
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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	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	17 074 638,00	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
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	1 320 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00	4 280 000,00	4 150 000,00	4 010 000,00	3 880 000,00	3 740 000,00	3 610 000,00	3 470 000,00
10.11.	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych¹⁰⁾												
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	26 811 084,00	35 341 084,00	34 630 000,00	28 358 500,00	26 809 000,00	25 558 500,00	24 538 000,00	23 757 500,00	23 297 000,00	23 145 000,00	23 318 000,00	23 801 000,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	5 270 000,00	6 492 000,00	15 271 500,00	11 149 500,00	10 850 500,00	10 620 500,00	10 380 500,00	10 060 500,00	9 752 000,00	9 427 000,00	9 117 000,00	8 797 000,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie splaty zobowiązań	270 000,00	1 492 000,00	3 270 000,00	3 140 000,00	2 850 000,00	2 620 000,00	2 380 000,00	2 060 000,00	1 750 000,00	1 430 000,00	1 120 000,00	800 000,00
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy¹¹⁾												

Lp.	Wyszczególnienie												
		2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
1.	Dochody ogółem	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00	2 465 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00	2 450 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych												
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych												
1.1.3.	z subwencji ogólnej												
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00	220 000 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:												
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości												
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00
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
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje												
2.	Wydatki ogółem	2 338 945 476,24	2 362 147 857,14	2 371 875 000,00	2 413 437 500,00	2 422 031 250,00	2 447 500 000,00	2 452 500 000,00	2 452 500 000,00	2 452 500 000,00	2 453 750 000,00	2 456 000 000,00	2 461 375 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00	2 200 000 000,00
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
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:	17 700 000,00	12 900 000,00	8 600 000,00	5 800 000,00	4 100 000,00	2 600 000,00	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
2.1.3.2.	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	5 700 000,00	4 300 000,00	3 100 000,00	2 400 000,00	2 000 000,00	1 600 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	700 000,00	400 000,00	200 000,00	41 000,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	820 000,00	360 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	138 945 476,24	162 147 857,14	171 875 000,00	213 437 500,00	222 031 250,00	247 500 000,00	252 500 000,00	252 500 000,00	252 500 000,00	253 750 000,00	256 000 000,00	261 375 000,00
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:												
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne												
3.	Wynik budżetu	126 054 523,76	102 852 142,86	93 125 000,00	51 562 500,00	42 968 750,00	17 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	11 250 000,00	9 000 000,00	3 625 000,00
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾												
4.	Przychody budżetu	15 004 000,00	16 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
4.2.	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ⁶⁾ , w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
		4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	15 004 000,00	16 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1.	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rozchody budżetu	141 058 523,76	118 979 142,86	93 125 000,00	51 562 500,00	42 968 750,00	17 500 000,00	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.	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	124 931 523,76	118 979 142,86	93 125 000,00	51 562 500,00	42 968 750,00	17 500 000,00	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 splaty zobowiązań, z tego:	23 338 819,64	23 155 605,35	14 608 962,50	9 014 681,25	7 675 696,88	6 183 650,00	6 183 650,00	6 183 650,00	6 183 650,00	5 174 900,00	3 749 750,00	1 780 212,50
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
5.1.1.2.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	12 341 819,64	12 158 605,35	11 608 962,50	9 014 681,25	7 675 696,88	6 183 650,00	6 183 650,00	6 183 650,00	6 183 650,00	5 174 900,00	3 749 750,00	1 780 212,50
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 splaty zobowiązań	10 997 000,00	10 997 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	16 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Kwota długu, w tym:	385 510 392,86	266 531 250,00	173 406 250,00	121 843 750,00	78 875 000,00	61 375 000,00	48 875 000,00	36 375 000,00	23 875 000,00	12 625 000,00	3 625 000,00	0,00
6.1.	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy												
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00	250 000 000,00
8.	Wskaźnik splaty zobowiązań												
8.1.	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)	5,08%	4,68%	3,76%	2,06%	1,68%	0,55%	0,31%	0,31%	0,30%	0,29%	0,24%	0,08%
8.2.	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny dla limitu lat 2020-2025)	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X
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.)	11,67%	11,47%	11,60%	11,47%	11,39%	11,33%	11,30%	11,28%	11,26%	11,24%	11,22%	11,21%
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)	12,63%	12,39%	12,15%	11,97%	11,80%	11,66%	11,55%	11,46%	11,41%	11,38%	11,32%	11,29%
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)	12,63%	12,39%	12,15%	11,97%	11,80%	11,66%	11,55%	11,46%	11,41%	11,38%	11,32%	11,29%

Lp.	Wyszczególnienie												
		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
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
9.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1.	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
9.1.1.	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	<i>środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>												
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.	<i>środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>												
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
9.3.1.1.	<i>finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>												
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.	<i>finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy</i>												
10.	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
10.1.	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	5 878 800,00											
10.1.1.	bieżące	0,00											
10.1.2.	majątkowe	5 878 800,00											
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												
		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	61 934 523,76	55 982 142,86	38 125 000,00	26 562 500,00	17 968 750,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	11 250 000,00	9 000 000,00	3 625 000,00
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	
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	
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	
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	
10.9.	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty 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	3 340 000,00	3 200 000,00	3 070 000,00									
10.11.	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾												
11.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych¹⁰⁾												
11.1.	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	24 604 000,00	25 727 000,00	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	8 477 000,00	8 157 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	480 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy¹¹⁾												

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, z późn. zm.), 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 spłaty 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.

Wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2022 - 2034

w złotych

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdz./źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach													Limit zobowiązań ¹⁾		
			od	do			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034			
1																						
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 + 1.2) <i>z tego:</i>						1 523 164 630	307 415 225,00	312 314 840	107 505 443	27 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	269 853 406	
							<i>śr. BM</i>	942 530 325	174 153 128,00	208 517 255	64 469 642	24 904 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	
							<i>śr. UE</i>	512 443 268	115 270 783,00	77 242 089	37 035 801	2 100 000										
							<i>śr. BP i inne</i>	45 033 404	17 278 404,00	23 376 512	4 000 000											
							<i>śr. poza um. o dof.</i>	23 157 633	712 910,00	3 178 984	2 000 000											
							Σ	192 815 947	28 859 320,00	30 939 147	9 217 951										16 526 330	
	<i>śr. BM</i>						180 092 033	23 285 153,00	25 157 543	8 996 550												
	<i>śr. UE</i>						9 681 510	4 892 763,00	3 802 092	221 401												
	<i>śr. BP i inne</i>						3 033 404	678 404,00	1 976 512													
	<i>śr. poza um. o dof.</i>						9 000	3 000,00	3 000													
1.a	- wydatki bieżące						Σ	1 330 348 683	278 555 905,00	281 375 693	98 287 492	27 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	253 327 076
							<i>śr. BM</i>	762 438 292	150 867 975,00	183 359 712	55 473 092	24 904 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	
							<i>śr. UE</i>	502 761 758	110 378 020,00	73 439 997	36 814 400	2 100 000										
							<i>śr. BP i inne</i>	42 000 000	16 600 000,00	21 400 000	4 000 000											
							<i>śr. poza um. o dof.</i>	23 148 633	709 910,00	3 175 984	2 000 000											
1.b	- wydatki majątkowe						Σ	790 276 212	198 156 394,00	124 932 288	49 283 255	3 000 000									130 395 570	
							<i>śr. BM</i>	254 192 296	81 924 686,00	44 294 703	10 247 454	900 000										
							<i>śr. UE</i>	512 443 268	115 270 783,00	77 242 089	37 035 801	2 100 000										
							<i>śr. BP i inne</i>	483 015	248 015,00	216 512												
							<i>śr. poza um. o dof.</i>	23 157 633	712 910,00	3 178 984	2 000 000											
1.1.1.	- wydatki bieżące						Σ	11 383 758	5 831 270,00	4 537 097	221 401										6 811 080	
							<i>śr. BM</i>	1 210 233	687 492,00	515 493												
							<i>śr. UE</i>	9 681 510	4 892 763,00	3 802 092	221 401											
							<i>śr. BP i inne</i>	483 015	248 015,00	216 512												
							<i>śr. poza um. o dof.</i>	9 000	3 000,00	3 000												
1.1.1.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych						2 126 637	1 486 237,00	274 162	211 121											120 000	
	Przebudowa strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części obszaru LOF	UM-FE	2013	2022	600/60015		40 000	40 000,00														40 000
							<i>śr. BM</i>	40 000	40 000,00													
	Zintegrowane Centrum Komunikacyjne dla Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego	UM-FE	2016	2022	600/60095		80 000	80 000,00														80 000
							<i>śr. BM</i>	24 716	24 716,00													
							<i>śr. UE</i>	55 284	55 284,00													
	Działaj jak Lublin - inicjatywa na rzecz zrównoważonego rozwoju transportu publicznego w Kiszyniowie					Σ																
							<i>śr. BM</i>	2 006 637	1 366 237,00	274 162	211 121											
							<i>śr. UE</i>	141 855	134 607,00	274 162	211 121											
		UM-WM	2021	2024			<i>śr. UE</i>	600 757	308 020,00	129 750	91 839											
		ZTM					<i>śr. BM</i>	141 855	134 607,00													
							<i>śr. UE</i>	1 264 025	923 610,00	144 412	119 282											
1.1.1.2	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta						1 403 677	476 311,00	485 172	10 280												
	CoMobility - Współprojektowanie mobilności sprzyjającej włączeniu społecznemu	UM-WSP	2021	2024	750/75095		187 837	76 612,00	56 670	10 280												
							<i>śr. UE</i>	187 837	76 612,00	56 670	10 280											
	Making-City	UM-WSP	2019	2023	750/75095		1 215 840	399 699,00	428 502													
							<i>śr. UE</i>	1 215 840	399 699,00	428 502												
1.1.1.3	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji						944 410	542 570,00	284 230													
	Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą w Lublinie	UM-OW/ SOWS dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnych	2021	2023	801/80195		944 410	542 570,00	284 230													
							<i>śr. UE</i>	795 949	457 278,00	239 549												
							<i>śr. BP</i>	148 461	85 292,00	44 681												
1.1.1.4	OCHRONA ZDROWIA, RODZINA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia						6 691 080	3 254 460,00	3 436 620													6 691 080
	Kompleksowa opieka domowa	MOPR	2021	2023	852/85295		6 691 080	3 254 460,00	3 436 620													6 691 080
							<i>śr. BM</i>	7 003 662	488 169,00	515 493												
							<i>śr. UE</i>	5 352 864	2 603 568,00	2 749 296												
							<i>śr. BP</i>	334 554	162 723,00	171 831												
1.1.1.5	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego						217 954	71 692,00	56 913													
	Re-Think Heritage - Prze-myślane Dziedzictwo	UM-MKZ	2020	2023	921/92195		217 954	71 692,00	56 913													
							<i>śr. UE</i>	208 954	68 692,00	53 913												
							<i>śr. poza um. o dof.</i>	9 000	3 000,00	3 000												

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 ¹⁾			
			od	do			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034					
							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				
1.1.2.	- wydatki majątkowe				Σ	778 892 454	192 325 124,00	120 395 191	49 061 854	3 000 000										123 584 490				
					śr. BM	252 982 063	81 237 194,00	43 779 210	10 247 454	900 000														
					śr. UE	502 761 758	110 378 020,00	73 439 997	36 814 400	2 100 000														
					śr. poza um. o dof.	23 148 633	709 910,00	3 175 984	2 000 000															
1.1.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					759 060 118	191 891 214,00	114 079 207	39 061 854											103 834 596				
	Niskoemisyjna sieć komunikacji zbiorowej dla północnej części LOF wraz z budową systemu biletu elektronicznego komunikacji aglomeracyjnej ²⁾	Σ	2015	2023	600/60004	195 082 764	18 450,00	10 326 753												10 345 203				
					śr. BM	55 639 824	5 700,00	3 369 503																
					śr. UE	139 297 188	12 750,00	6 957 250																
					śr. poza um. o dof.	145 752																		
		ZDM	2015	2023	śr. BM	1 448 799																		
					śr. UE	31 609 479																		
					śr. poza um. o dof.	6 153																		
		ZTM	2015	2023	śr. BM	47 189 658	5 700,00	3 369 503																
					śr. UE	105 987 709	12 750,00	6 957 250																
					śr. poza um. o dof.	139 599																		
		UM-GD	2015	2023	śr. BM	7 001 367																		
					śr. UE	1 700 000																		
	śr. poza um. o dof.																							
	Przebudowa strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części obszaru LOF	Σ	2013	2023	600/60015	142 820 412	13 407 000,00	22 799 281																
					śr. BM	30 514 188	4 142 000,00	12 298 131																
					śr. UE	112 119 854	9 265 000,00	10 501 150																
					śr. poza um. o dof.	186 370																		
		ZDM	2013	2023	śr. BM	10 886 717																		
					śr. UE	83 284 659																		
					śr. poza um. o dof.	186 370																		
		ZTM	2013	2023	śr. BM	18 684 176	4 142 000,00	12 298 131																
					śr. UE	28 835 195	9 265 000,00	10 501 150																
					śr. poza um. o dof.	186 370																		
		UM-GD	2013	2023	śr. BM	943 295																		
					śr. UE																			
	śr. poza um. o dof.																							
	Budowa przedłużenia ul. Lubelskiego Lipca 80'	Σ	2019	2024	600/60015	95 580 270		39 017 574	39 061 854															
					śr. BM	16 297 490		7 831 974	7 847 454															
					śr. UE	62 400 000		31 185 600	31 214 400															
					śr. poza um. o dof.	16 882 780																		
		ZDM	2019	2024	śr. BM	16 282 010		7 831 974	7 831 974															
					śr. UE	62 371 200		31 185 600	31 185 600															
					śr. poza um. o dof.	16 882 780																		
		ZTM	2019	2024	śr. BM	15 480			15 480															
					śr. UE	28 800			28 800															
					śr. poza um. o dof.	16 882 780																		
		UM-GD	2019	2024	śr. BM																			
					śr. UE																			
	śr. poza um. o dof.																							
	Zintegrowane Centrum Komunikacyjne dla Lubelskiego Obszaru Funkcjonalnego	Σ	2016	2023	600/60095	325 576 672	178 465 764,00	41 935 599																
					śr. BM	145 948 225	77 089 494,00	19 079 602																
					śr. UE	178 444 716	101 100 270,00	21 995 997																
					śr. poza um. o dof.	1 183 731	276 000,00	860 000																
		UM-IR	2016	2023	śr. BM	96 992 741	66 098 768,00	14 827 796																
					śr. UE	123 654 248	75 701 186,00	20 681 494																
					śr. poza um. o dof.	314 743	274 000,00																	
		ZDM	2016	2023	śr. BM	29 768 611	7 251 416,00	251 806																
					śr. UE	37 762 192	22 134 455,00	1 314 503																
					śr. poza um. o dof.	8 988	2 000,00																	
		ZTM	2016	2023	śr. BM	1 499 776	619 103,00																	
					śr. UE	3 354 762	1 384 836,00																	
	śr. poza um. o dof.				860 000		860 000																	
	UM-GD	2016	2023	śr. BM	17 687 097	3 120 207,00	4 000 000																	
				śr. UE	13 673 514	1 879 793,00																		
				śr. poza um. o dof.																				
1.1.2.2	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA utrzymanie czystości i porządku oraz poprawa stanu środowiska					15 532 336	383 910,00	4 065 984	8 000 000	3 000 000										15 449 894				
	Budowa Parku Nadrzecznego (dokumentacja przyszłościowa)	UM-BR	2021	2023	900/90004 śr. poza um. o dof.	440 000	373 910,00	65 984												439 894				
	Budowa Parku na Błoniach pod Zamkiem Lubelskim	UM-IR	2016	2025	900/90004	15 092 336	10 000,00	4 000 000	8 000 000	3 000 000														
					śr. BM	4 582 336		1 200 000	2 400 000	900 000														
					śr. UE	10 500 000		2 800 000	5 600 000	2 100 000														
					śr. poza um. o dof.	10 000		10 000,00																
1.1.2.3	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					4 300 000	50 000,00	2 250 000	2 000 000											4 300 000				
	Centrum Sztuki Dzieci i Młodzieży w Lublinie (dokumentacja przyszłościowa)	UM-IR	2022	2024	921/92106 śr. poza um. o dof.	4 300 000	50 000,00	2 250 000	2 000 000											4 300 000				

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 ¹⁾
			od	do			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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1), z tego:				Σ	732 888 418	109 258 831,00	187 382 552	58 222 188	24 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	139 457 836
					śr. BM	688 338 029	92 228 442,00	164 222 552	54 222 188	24 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	
					śr. BP i inne	44 550 389	17 030 389,00	23 160 000	4 000 000											
1.2.1	- wydatki bieżące				Σ	181 432 189	23 028 050,00	26 402 050	8 996 550											9 715 250
					śr. BM	178 881 800	22 597 661,00	24 642 050	8 996 550											
					śr. BP i inne	2 550 389	430 389,00	1 760 000												
1.2.1.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					1 695 940	0,00	1 600 000												1 600 000
	opracowanie modelu ruchu dla miasta Lublin	UM-ZR	2021	2023	600/60095	1 695 940	0,00	1 600 000												1 600 000
1.2.1.2	GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI I ŁĄD PRZESTRZENNY efektywne wykorzystanie nieruchomości użytkowych będących w posiadaniu miasta oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej					2 200 000	0,00	2 200 000												2 200 000
	remonty budynków komunalnych i będących w posiadaniu Gminy Lublin - remont oficyny budynku mieszkalnego przy ul. Lubartowskiej 27 (dotacja dla ZNK)	UM-GM/ZNK	2023	2023	700/70001	2 200 000	0,00	2 200 000												2 200 000
					śr. BM	440 000	0,00	440 000												
					śr. inne	1 760 000	1 760 000													
1.2.1.3	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					150 000	50 000,00	50 000												
	działania z zakresu współpracy z organizacjami pozarządowymi	UM-PS	2021	2023	750/75095	150 000	50 000,00	50 000												
1.2.1.4	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań gminy zaliczanych do tytułów dłużnych					3 985 799	1 200 000,00	760 000	330 000											
	koszty obsługi inwestycji (budowa szkoły podstawowej, przedszkola, domu kultury przy ul. Berylowej - spłata wierzytelności)	UM-BK	2018	2024	757/75702	3 985 799	1 200 000,00	760 000	330 000											
1.2.1.5	OCHRONA ZDROWIA, RODZINA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia					5 008 250	1 685 250,00	1 699 250	383 750											948 250
	programy polityki zdrowotnej	UM-WZP	2021	2024	851/85149	3 928 250	1 325 250,00	1 339 250	203 750											948 250
					śr. BM	3 137 861	894 861,00	1 339 250	203 750											
					śr. inne	790 389	430 389,00													
	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (wsparanie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie centrów integracji społecznej - dotacja)	UM-WZP	2021	2024	851/85154	1 080 000	360 000,00	360 000	180 000											
1.2.1.6	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					2 496 000	850 000,00	850 000	300 000											867 000
	miasto kultury (realizacja przedsięwzięć z zakresu kultury i sztuki przez organizacje pozarządowe - dotacje)	UM-KL	2021	2024	921/92105	2 496 000	850 000,00	850 000	300 000											867 000
1.2.1.7	SPORT, REKREACJA I TURYSTYKA rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej oraz upowszechnianie form aktywnego spędzania czasu					165 896 200	19 242 800,00	19 242 800	7 982 800											4 100 000
	zakup usług świadczonych przez MOSIR "Bystrzyca" Sp. z o.o. na rzecz mieszkańców Lublina	UM-ST	2013	2024	926/92601	161 796 200	17 542 800,00	17 542 800	7 282 800											
	wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej	UM-ST	2022	2024	926/92605	4 100 000	1 700 000,00	1 700 000	700 000											4 100 000
1.2.2	- wydatki majątkowe				Σ	551 456 229	86 230 781,00	160 980 502	49 225 638	24 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	129 742 586
					śr. BM	509 456 229	69 630 781,00	139 580 502	45 225 638	24 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	
					śr. BP i inne	42 000 000	16 600 000,00	21 400 000	4 000 000											
1.2.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					351 987 874	42 845 339,00	48 015 247	24 787 000	24 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	82 903 586
	wykup gruntów (wypłata odszkodowania)	UM-GD	2022	2023	600/60015 600/60016	10 562 677	5 281 339,00	5 281 338												10 562 677
	budowa przedłużenia ul. Węglarza	Σ			600/60015	42 717 455	3 000 000,00	5 640 000	10 640 000	15 000 000										34 280 000
		ZDM	2015	2025	śr. BM	31 661 300		5 640 000	10 640 000	15 000 000										
		UM-GD			śr. BM	11 056 155	3 000 000,00													
	zadania w ramach inicjatywy lokalnej IV - budowa dróg gminnych 023D i 022D w rejonie ulic: Turystycznej i Hajdowskiej	ZDM	2018	2023	600/60016	4 234 880	1 500 000,00	2 666 000												4 166 000
	zadania w ramach inicjatywy lokalnej IV - budowa ul. Siewierzan	ZDM	2022	2023	600/60016	2 214 909	1 000 000,00	1 214 909												2 214 909
	przebudowa układu drogowego w północno-zachodnich dzielnicach Lublina	ZDM	2018	2023	600/60016	32 069 453	16 655 000,00	15 025 000												31 680 000
					śr. BM	2 069 453	1 655 000,00	25 000												
					śr. BP	30 000 000	15 000 000,00	15 000 000												
	Port Lotniczy Lublin SA - objęcie akcji	UM-NW	2011	2034	600/60041	260 188 500	15 409 000,00	18 188 000	14 147 000	9 004 200	8 665 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdz./źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach												Limit zobowiązań ¹⁾				
			od	do			2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033		2034			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21			
1.2.2.2	GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI I ŁĄD PRZESTRZENNY efektywne wykorzystanie nieruchomości użytkowych będących w posiadaniu miasta oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej					16 050 000	2 050 000,00	8 900 000	5 000 000												15 950 000		
	budowa komunalnego budynku mieszkalnego na ul. Wrońskiej 5 - dotacja dla ZNK (zagospodarowanie terenu, dokumentacja)	UM-GM/ZNK	2022	2023	700/70001	1 050 000	50 000,00	1 000 000													1 050 000		
	budowa budynków mieszkalnych w os. Felin - dotacja dla ZNK	UM-GM/ZNK	2021	2024	700/70001	15 000 000	2 000 000,00	7 900 000	5 000 000												14 900 000		
śr. BM					3 000 000	400 000,00	1 500 000	1 000 000															
					śr. BP	12 000 000	1 600 000,00	6 400 000	4 000 000														
1.2.2.3	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					91 119 579	18 593 739,00	72 424 611													8 340 000		
	modernizacja infrastruktury informatycznej	UM-IT	2022	2023	750/75095	2 340 000	800 000,00	1 540 000													2 340 000		
	budowa nowego budynku biurowego Urzędu Miasta Lublin przy ul. Leszczyńskiego 20	UM-IR	2019	2023	750/75023	88 779 579	17 793 739,00	70 884 611													6 000 000		
1.2.2.4	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					71 378 229	17 122 703,00	18 974 644	17 074 638												1 900 000		
	budowa boiska wielofunkcyjnego przy szkole przy ul. Berylowej	UM-IR	2020	2023	Σ	801/80101	3 079 659	48 059,00	1 900 000												1 900 000		
śr. BM					1 964 945	48 059,00	1 900 000																
UM-GD					1 114 714																		
	budowa szkoły podstawowej, przedszkola, domu kultury przy ul. Berylowej - spłata wierzytelności	UM-BK	2021	2024	801/80101	68 298 570	17 074 644,00	17 074 644	17 074 638														
1.2.2.5	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA utrzymanie czystości i porządku oraz poprawa stanu środowiska					11 006 847	3 005 000,00	5 600 000	2 364 000												10 969 000		
	zadania w ramach inicjatywy lokalnej IV - budowa skweru przy ul. Montażowej 12-14-16	UM-IR	2022	2023	900/90004	800 000	200 000,00	600 000													800 000		
	budowa III niecki składowiska odpadów w Rokitnie	UM-IR	2016	2024	Σ	900/90026	10 206 847	2 805 000,00	5 000 000	2 364 000											10 169 000		
śr. BM					9 401 847	2 000 000,00	5 000 000	2 364 000															
UM-GD					805 000	805 000,00																	
1.2.2.6	SPORT, REKREACJA I TURYSTYKA rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej oraz upowszechnianie form aktywnego spędzania czasu					9 913 700	2 614 000,00	7 066 000													9 680 000		
	budowa stadionu żużlowego (dokumentacja przyszłościowa)	UM-IR	2020	2023	926/92601	8 233 700	1 800 000,00	6 200 000													8 000 000		
	zadania w ramach budżetu obywatelskiego III - Sygnał od nowa - Kolejny krok w stronę nowoczesnego kompleksu sportowego przy ul. Zemborzyckiej 3	UM-IR	2022	2023	926/92601	1 680 000	814 000,00	866 000													1 680 000		

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 195.205.764 zł. W wieloletniej prognozie finansowej nie uwzględniono wydatków bieżących w wysokości 123.000 zł, które stanowiły wydatki w latach 2020-2021.

Załącznik nr 3
do uchwały nr 1064/XXXIV/2021
Rady Miasta Lublin
z dnia 16 grudnia 2021 r.



***WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
MIASTA LUBLIN
NA LATA 2022-2045
- OBJAŚNIENIA***



SPIS TREŚCI

1. WSTĘP	3
2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2022-2025	4
3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE	7
4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2022 I LATA NASTĘPNE	8
5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO	13
6. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA	17
6.1 DOCHODY BIEŻĄCE	19
6.2 DOCHODY MAJĄTKOWE	23
7. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA	24
7.1 WYDATKI BIEŻĄCE	27
7.2 WYDATKI MAJĄTKOWE	29



1. WSTĘP

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin sporządzona została zgodnie z art. 226 - 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Sporządzona na lata 2022-2045 prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa wytycza długookresowe ramy finansowe działalności Miasta Lublin ustalając m.in. możliwości finansowania nowych zadań, dając podstawę do zaciągania długoterminowych zobowiązań. WPF umożliwi dokonywanie weryfikacji możliwości sfinansowania długoterminowych przedsięwzięć. Parametry budżetowe ujęte w WPF stanowią podstawę projektowania kolejnych rocznych budżetów. Prognozowana dostępność środków w planach finansowych dysponentów jest przesłanką do określenia pułapu nowo zaciąganych zobowiązań wieloletnich. W efekcie, zgodnie z ustawą o finansach publicznych, uchwała w sprawie WPF zawiera upoważnienie dla Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją zamieszczonych w niej przedsięwzięć.

Opracowywanie Wieloletniej Prognozy Finansowej przebiegało w następujących etapach:

- 1) Analiza trendów historycznych dochodów i wydatków budżetowych Miasta Lublin w latach 2018-2021.
- 2) Prognoza dochodów budżetowych Miasta Lublin z wyszczególnieniem najważniejszych źródeł dochodów dla lat 2022-2025.
- 3) Prognoza bieżących wydatków budżetowych (bez wydatków na obsługę długu) Miasta Lublin dla lat 2022-2025.
- 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.

Zgodnie z art. 7 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927) zmieniony został art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 2500), zgodnie z którym ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat



relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego. W przypadku miasta Lublin, Prezydent Miasta dokonał wyboru wariantu siedmioletniego, w oparciu o który limity zadłużenia miasta pozostają spełnione we wszystkich latach prognozy.

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 2022.

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 projekt budżetu miasta na 2022 rok jak i WPF tworzone są w warunkach dużej niepewności co do sytuacji finansowo-gospodarczej kraju i miasta spowodowanej rosnącą inflacją, zmianami legislacyjnymi mającymi wpływ na dochody budżetu oraz wciąż panującą pandemią koronawirusa SARS-Cov-2.

2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2022-2025

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2022 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 wciąż istnieje duża niepewność co do dalszego przebiegu pandemii, co utrudnia opracowanie wiarygodnych prognoz dla sektora rządowego i samorządowego. Jednocześnie, zakładając stopniową normalizację sytuacji, kontynuowanie znoszenia obostrzeń i ograniczeń planuje się, że polityka gospodarcza



państwa będzie nakierowana na możliwie szybką odbudowę potencjału gospodarczego kraju, co przyczyni się do poprawy perspektyw polskiej gospodarki w roku 2022 i latach następnych.

Niestety przedłużająca się pandemia i spowodowane nią ograniczenia mają i będą mieć długookresowe skutki nie tylko dla gospodarki na szczeblu krajowym, ale także dla sytuacji finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Prognozowana przed wystąpieniem kryzysu dobra koniunktura gospodarcza, spadkowa tendencja w zakresie bezrobocia i wzrost wynagrodzeń, które miały chociaż w części zniwelować niekorzystne dla JST zmiany podatkowe, zostały wyparte przez recesję, której skutki budżetowe jednostki samorządu terytorialnego odczuwają od roku 2020. Dodatkowo, bardzo wysoki poziom inflacji i działania wprowadzone w ramach Polskiego Ładu, które zgodnie z zapowiedziami rządu mają przyczynić się do znaczącej poprawy sytuacji gospodarczej w kraju, dla samorządów wiążą się z realnym ryzykiem pogorszenia kondycji finansowej na niespotykaną dotąd skalę i zmniejszenia ich samodzielności finansowej.

W takich warunkach kierunki działania miasta koncentrować się będą w pierwszej kolejności na wypełnieniu zadań obligatoryjnych wynikających z ustaw, w tym zapewnieniu środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez miasto. Działania prowadzone w ramach zadań bieżących zmierzać będą do zapewnienia środków niezbędnych na funkcjonowanie jednostek miejskich, takich jak m.in. szkoły i placówki oświatowe, domy pomocy społecznej i ośrodki wsparcia, świadczenia usług komunalnych oraz utrzymania urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej, przy jednoczesnym położeniu nacisku na efektywność, gospodarność i oszczędność w wydatkowaniu środków.

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 2022 roku przewiduje się zakończenie realizacji przedsięwzięć: „Budowa, modernizacja przystanków i węzłów przesiadkowych zintegrowanych z innymi rodzajami transportu dla potrzeb LOF”, „Rozbudowa i udrożnienie sieci komunikacji zbiorowej dla obszaru



specjalnej strefy ekonomicznej i strefy przemysłowej w Lublinie”, „Poprawa efektywności energetycznej obiektów użyteczności publicznej w Lublinie”. Jednocześnie będzie kontynuowana realizacja 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”.

Realizowane i planowane do realizacji inwestycje wpisują się w Strategię Rozwoju Lublina m.in. poprzez:

- poprawę dostępności komunikacyjnej Lublina, budowanie więzi regionalnych i metropolitalnych (m.in. poprzez budowę wspólnego systemu komunikacyjnego Lubelskiego Obszaru Metropolitalnego),
- poprawę infrastruktury technicznej (tj. kontynuację rozwoju i modernizacji miejskiej sieci drogowej, rozwój systemu komunikacji publicznej), zwiększenie komfortu życia mieszkańców (m.in. poprawa jakości usług publicznych, standardów zamieszkiwania), dbałość o kulturę przestrzeni (racjonalne gospodarowanie przestrzenią, dbałość o jej estetykę i piękno z priorytetowym traktowaniem walorów historycznych, krajobrazowych i ekologicznych), 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 2022 będzie kolejnym rokiem, w którym realizowane będą zwycięskie projekty VIII edycji Budżetu Obywatelskiego. W roku 2022 będą również kontynuowane zadania w ramach Zielonego Budżetu, którego celem jest stworzenie atrakcyjnych dla mieszkańców terenów zielonych, w szczególności zieleńców oraz skwerów, a także inwestycje w ramach inicjatyw lokalnych.

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 2021-2025 przedstawione w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok oraz w wytycznych dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych (aktualizacja – sierpień 2021 r.) prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
	PW	Prognoza	Prognoza	Prognoza	Prognoza
Dynamika PKB (%)	104,9	104,6	103,7	103,5	103,5
Dynamika cen towarów i usług (%)	104,3	103,3	103,0	102,7	102,5
Dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (%)	107,4	106,7	106,5	106,2	106,1
Dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej (%)	100,5	100,7	100,3	100,0	100,0
Stopa bezrobocia (%)	6,0	5,9	5,2	4,2	4,0

Uwzględnić należy również bieżący stan gospodarki w kraju. W raporcie o inflacji z listopada 2021 r., opracowanym przez Narodowy Bank Polski, prognozowany poziom inflacji w latach 2021 – 2023 wynosi odpowiednio 4,9%, 5,8%, 3,6%, natomiast projekcja PKB dla tego samego okresu wynosi odpowiednio 5,3%, 4,9%, 4,9%.

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	2017	2018	2019	2020
Stopa bezrobocia ogółem – Polska (%)	6,6	5,8	5,2	6,3
Region wschodni (%)	9,1	8,2	7,5	8,5
Województwo lubelskie (%)	8,8	8,0	7,5	8,2
Podregion lubelski (%)	7,3	6,5	6,0	6,6
Gmina Miasto Lublin (%)	6,2	5,5	5,0	5,6



Obok czynników o charakterze makroekonomicznym, na poziom dochodów budżetu miasta wpływ ma przyjęta przez miasto polityka podatkowa i cenowa.

4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2022 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 przedłużającym się stanem pandemii Covid-19, dużym stopniem niepewności co do dalszych perspektyw wzrostu gospodarczego kraju, a także dynamiki dochodów miasta, m.in. wobec braku pełnej rekompensaty skutków działań wdrożonych w ramach Polskiego Ładu oraz znacznym wzrostem kosztów w każdej sferze działalności miasta w związku z bardzo wysokim poziomem inflacji.

Propozycje MF nie skutkują pełną rekompensatą ubytku dochodów i wbrew zapewnieniom nie dają gwarancji, że samorzady nie stracą na Polskim Ładzie. Wyliczenia przedstawiane przez MF odnoszą się do wieloletnich prognoz finansowych poszczególnych JST, które były konstruowane pod koniec ubiegłego roku, w innych warunkach finansowo-gospodarczych i były oparte na ówczasie przedstawionych przez MF wytycznych i prognozach zawartych w dokumentach rządowych (np. niższa planowana inflacja na 2021 r.: 1,8%, przy zakładanej obecnie 4,3% oraz na 2022 r.: 2,2% przy zakładanej obecnie 3,3%, niższy planowany wzrost PKB na 2021 r. 4,0% przy zakładanym obecnie 4,9% oraz na 2022 r. 3,4% przy zakładanym obecnie 4,6%). Realnie wprowadzone zmiany oznaczają, że samorzady nie otrzymają zwiększonych wpływów z tytułu udziału w podatkach dochodowych wypracowanych przez ich mieszkańców, które powinny zasilić budżety poszczególnych JST. A w 2022 r. poziom udziałów w PIT nawet z jednorazowym uzupełnieniem subwencji, która zasili budżet miasta w 2021 r. oznacza, że łącznie będzie to poziom roku 2021.

W tym miejscu nie można pominąć aspektu wydatkowego. Koszty związane z obsługą bieżących wydatków samorządów, choćby związane ze wzrostem cen usług, energii elektrycznej czy pensji minimalnej, są znacznie wyższe niż w latach poprzednich, co oznacza zwiększanie się luki wynikającej z dynamiki dochodów bieżących i wydatków bieżących. Ceny towarów i usług konsumpcyjnych w październiku 2021 r. w porównaniu z analogicznym miesiącem ubiegłego roku wzrosły aż o 6,8%. Samorzady mają ograniczone możliwości rezygnacji z wydatków bieżących, bo większość stanowią wydatki na oświatę, pomoc społeczną, transport, gospodarkę komunalną, oczyszczanie miasta, oświetlenie ulic, usługi



w zakresie komunikacji zbiorowej. To z kolei powoduje, że samorzady nie są w stanie świadczyć dla swoich mieszkańców usług na takim poziomie, na jakim te usługi powinny być świadczone. Nieuchronną konsekwencją takiej sytuacji może być pogorszenie jakości świadczonych usług, brak należytego utrzymania infrastruktury oświatowej, społecznej, sportowej i pogorszenie standardu życia w mieście.

Przy planowaniu wydatków budżetowych w pierwszej kolejności uwzględniona została konieczność zapewnienia środków na wydatki obowiązkowe, wydatki na obsługę długu, a także na realizację projektów inwestycyjnych o istotnym znaczeniu strategicznym dla rozwoju miasta. 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, wydatki dotyczące utrzymania nowych obiektów oraz wydatki na realizację projektów i programów finansowanych z udziałem środków bezzwrotnych.

Należy mieć na uwadze, że zachowanie odpowiednich relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest nie tylko warunkiem ustawowym, lecz także jest niezbędne do utrzymania stabilności finansów miasta i zapewnienia możliwości dalszego jego funkcjonowania jako samodzielnej jednostki samorządu terytorialnego. W przypadku występowania negatywnych tendencji w dochodach bieżących oraz utrzymywania stanu niedostosowania wydatków bieżących do poziomu osiągniętych dochodów bieżących miasto nie będzie w stanie spełnić wymagań ustawowych w zakresie równoważenia części bieżącej budżetu i limitowania zadłużenia.

Stąd też konieczne jest rozważenie podjęcia stanowczych działań już obecnie i wprowadzenie znaczących oszczędności w wydatkowaniu środków w roku 2022 i latach najbliższych.

Zachowanie odpowiedniej relacji pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi, zarówno na etapie planowania, jak i wykonania budżetu, jest również warunkiem koniecznym 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 nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027, a także pełnego wykorzystania środków z trwającej jeszcze obecnie perspektywy finansowej na lata 2014-2020.

W latach 2022-2025 planuje się, iż średnioroczny wskaźnik dynamiki dochodów budżetowych wyniesie 96,94%, zaś dynamika wydatków wyniesie 95,53%. Spadek dynamiki dochodów poniżej 100% spowodowany jest głównie przejściem realizacji programu 500+ przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, a także niekorzystnymi zmianami w dochodach miasta, na skutek m.in. działań wprowadzonych w Polskim Ładzie. Przejście od 2022 roku realizacji programu 500+ przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych powoduje również osłabienie dynamiki wzrostu wydatków. Jednocześnie 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	2021 PW	2022	2023	2024	2025
Dochody ogółem	115,87%	90,13%	94,19%	101,32%	102,10%
Dochody bieżące	111,77%	89,87%	98,85%	104,09%	104,15%
Wydatki ogółem	111,03%	98,29%	89,67%	94,80%	99,35%
Wydatki bieżące	103,78%	96,43%	94,87%	101,37%	101,00%

W latach 2022-2023 deficyt budżetu miasta, obliczony jako różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem sfinansowany zostanie głównie z przychodów z tytułu pożyczek, emisji obligacji przychodowych, emisji obligacji komunalnych oraz środków pozostałych na rachunku bieżącym budżetu (głównie subwencji uzupełniającej przekazanej w 2021 r. na rekompensatę ubytku dochodów w 2022 r.). Począwszy od roku 2024 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 2024-2035 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.

W ramach Polskiego Ładu wprowadzono czasowe preferencje w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu JST, poprzez wprowadzenie możliwości powiększenia bilansu operacyjnego w 2022 roku o wolne środki wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, a także warunku dotyczącego dodatniego bilansu operacyjnego łącznie w okresie 2022-2025. W przypadku Lublina, pomimo czasowego złagodzenia wymogu ustawowego, nie może mieć miejsca sytuacja deficytu operacyjnego w żadnym z najbliższych lat. Nadwyżka operacyjna jest kluczowym elementem w kwestii limitowania poziomu zadłużenia. JST będąc nadal zobligowane do spełnienia relacji wynikającej z art. 243 ustawy o finansach publicznych muszą corocznie generować odpowiednią nadwyżkę operacyjną, która nie doprowadzi do przekroczenia dopuszczalnej granicy zadłużenia. Stąd miasto musi dokładać wszelkich starań, aby wypracowywana nadwyżka operacyjna była jak najwyższa w każdym roku.

Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się nadwyżki operacyjnej (wyniku części bieżącej budżetu) Miasta Lublin w latach 2021-2025.

Nadwyżka operacyjna (w mln zł)

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
Nadwyżka operacyjna	207,2	35,8	123,3	185,3	260,0

W latach 2022 – 2025 wynik części bieżącej budżetu pozostaje dodatni i kształtuje się średnio na poziomie 6,26% dochodów ogółem. W całym prognozowanym okresie miasto spełnia wymogi art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Niski poziom nadwyżki operacyjnej w 2022 roku wynika z faktu, iż zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów, subwencja uzupełniająca będąca częściową rekompensatą ubytku dochodów z tytułu udziałów miasta w podatkach dochodowych za 2022 rok, wpłynie do budżetu miasta jeszcze w 2021 roku, wobec czego w 2022 roku stanie się przychodem budżetu miasta i formalnie nie powiększy nadwyżki budżetowej tego roku.



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 2019-2025

(w tys. zł)

Wyszczególnienie		2019	2020	PW 2021	2022	2023	2024	2025
Dochody ogółem	Do	2 358 631	2 398 383	2 779 063	2 504 814	2 359 332	2 390 448	2 440 650
Dochody własne	Dw	1 233 720	1 137 114	1 343 485	1 420 636	1 453 336	1 517 641	1 580 510
Dochody bieżące	Db	2 188 525	2 235 153	2 498 179	2 245 054	2 219 169	2 309 933	2 405 850
Dochody majątkowe	Dm	170 106	163 229	280 885	259 761	140 163	80 514	34 800
Dochody ze sprzedaży majątku	Sm	29 837	12 687	51 015	79 895	24 000	24 000	17 000
Wydatki ogółem	Wo	2 429 675	2 487 213	2 761 590	2 714 436	2 434 008	2 307 364	2 292 380
Wydatki bieżące	Wb	2 094 037	2 207 388	2 290 932	2 209 257	2 095 908	2 124 664	2 145 880
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne	Ww	824 938	905 340	923 997	962 274	971 000	981 000	991 000
Wydatki majątkowe	Wm	335 638	279 825	470 658	505 179	338 100	182 700	146 500
Nadwyżka operacyjna	No	94 489	27 765	207 246	35 797	123 261	185 269	259 970
Zadłużenie	Zd	1 547 805	1 651 162	1 804 504	1 913 956	1 975 647	1 869 217	1 718 797
Wskaźnik Wb1	(Db/Do)	92,79%	93,19%	89,89%	89,63%	94,06%	96,63%	98,57%
Wskaźnik Wb2	(Dw/Do)	52,31%	47,41%	48,34%	56,72%	61,60%	63,49%	64,76%
Wskaźnik Wb3	(No/Db)	4,32%	1,24%	8,30%	1,59%	5,55%	8,02%	10,81%
Wskaźnik Wb4	(Wm/Wo)	13,81%	11,25%	17,04%	18,61%	13,89%	7,92%	6,39%
Wskaźnik Wb5	(Ww/Wb)	39,39%	41,01%	40,33%	43,56%	46,33%	46,17%	46,18%
Wskaźnik Wb6	(No+Sm)/Do	5,27%	1,69%	9,29%	4,62%	6,24%	8,75%	11,35%
Wskaźnik Wb7	(No+Dm)/Wm	78,83%	68,25%	103,71%	58,51%	77,91%	145,48%	201,21%
Wskaźnik Wb8	(Zd/Do)	65,62%	68,84%	64,93%	76,41%	83,74%	78,20%	70,42%



5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO

Planuje się, iż na koniec 2022 r. deficyt budżetu miasta Lublin, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami a wydatkami, wyniesie 209,6 mln zł. W ramach przychodów w kwocie 351,1 mln zł ujęto środki pochodzące z pożyczek, emisji obligacji komunalnych zwykłych i przychodowych, środki pozostające na rachunku budżetu wynikające z przyznania miastu Lublin kwoty 82,8 mln zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 r., zaliczek przekazanych na zadania europejskie oraz program „Laboratoria Przyszłości”, rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym 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 2021 r. W ramach rozchodów w kwocie 141,5 mln zł ujęto środki na spłatę rat pożyczek, kredytów i wykup obligacji przypadających na rok 2022 w kwocie 119,95 mln zł oraz środki na rachunku obligacji przychodowych, które w 2022 roku nie zostaną przeznaczone na wypłatę świadczeń dla obligatariuszy w kwocie 21,54 mln zł.

Prognozuje się, że na koniec 2022 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie około 1,914 mld zł. W kolejnym roku prognozy poziom ten nie przekroczy 1,976 mld zł, zaś od roku 2024 zaplanowano 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. Reguła, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, uwzględnia potencjał finansowy jednostki i wynikającą z niego indywidualną zdolność jednostki do spłaty zobowiązań dłużnych. Formuła ta ściśle uzależnia wielkość obciążeń budżetów jednostek samorządowych z tytułu zaciągniętych zobowiązań dłużnych od wysokości nadwyżki operacyjnej rozumianej jako nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi. Konstrukcja normy co do zasady zakłada, że w danym roku budżetowym wysokość obciążeń budżetu związanych z obsługą zadłużenia (kapitał i odsetki) i udzielonymi poręczeniami i gwarancjami w relacji do dochodów bieżących jest zdeterminowana historycznie ukształtowanym średnim poziomem relacji nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi do dochodów bieżących. Dotychczas dla lat 2021-2025 okres, na podstawie którego obliczany jest przeciętny poziom relacji nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami



bieżącymi do dochodów bieżących (limit obsługi długu – prawa strona wzoru), obejmuje trzy lata poprzedzające rok, dla którego badany jest dopuszczalny poziom obciążeń budżetu związanych z obsługą długu w relacji do dochodów bieżących (wskaźnik obsługi długu – lewa strona wzoru). Natomiast począwszy od 2026 roku okres ten obejmuje siedem lat poprzedzających rok, dla którego ustalany jest limit obciążeń budżetu związanych z obsługą długu.

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, zmodyfikowane przepisami 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 (z późn. zm.).

Jednocześnie ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw dała organowi wykonawczemu jednostki samorządu terytorialnego możliwość wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia średniej niezbędnej do określenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych pomiędzy 3-letnim a 7-letnim wariantem liczenia średniej.

W przypadku miasta Lublin do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2022-2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Ustawową regułą limitu obciążeń budżetu związanych z obsługą długu prezentują poniższe wzory:

Formuła obowiązująca w latach 2022-2025:

$$\frac{R + O}{Db} \leq \frac{1}{7} x \sum_{i=1}^7 \frac{Dbei - (Wbei - Oi) + Dsmi}{Dbi}$$

Formuła obowiązująca od roku 2026:

$$\frac{R + O}{Db} \leq \frac{1}{7} x \sum_{i=1}^7 \frac{Dbei - (Wbei - Oi)}{Dbi}$$

gdzie:

- R - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych z wyłączeniem zobowiązań zaciągniętych na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu oraz zobowiązań krótkoterminowych, jeżeli podlegają spłacie w roku zaciągnięcia,



- O - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, wydatki bieżące na obsługę długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek i papierów wartościowych oraz dyskonto od papierów wartościowych oraz spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- Oi - wydatki bieżące związane ze spłatą i obsługą długu, w tym odsetki od kredytów i pożyczek i papierów wartościowych oraz dyskonto od papierów wartościowych w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja,
- Db - planowane na rok, na który ustalana jest relacja, dochody bieżące pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
- Dbei - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację projektów unijnych,
- Wbei - wydatki bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o wydatki bieżące na realizację projektów unijnych,
- Dsmi - dochody ze sprzedaży majątku w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja,
- Dbi - dochody bieżące w roku poprzedzającym o i-lat rok, na który ustalana jest relacja, pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

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 oraz co najmniej 50% ze środków UE, które wynikają z umowy o dofinansowanie, zawartej po dniu 1 stycznia 2022 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

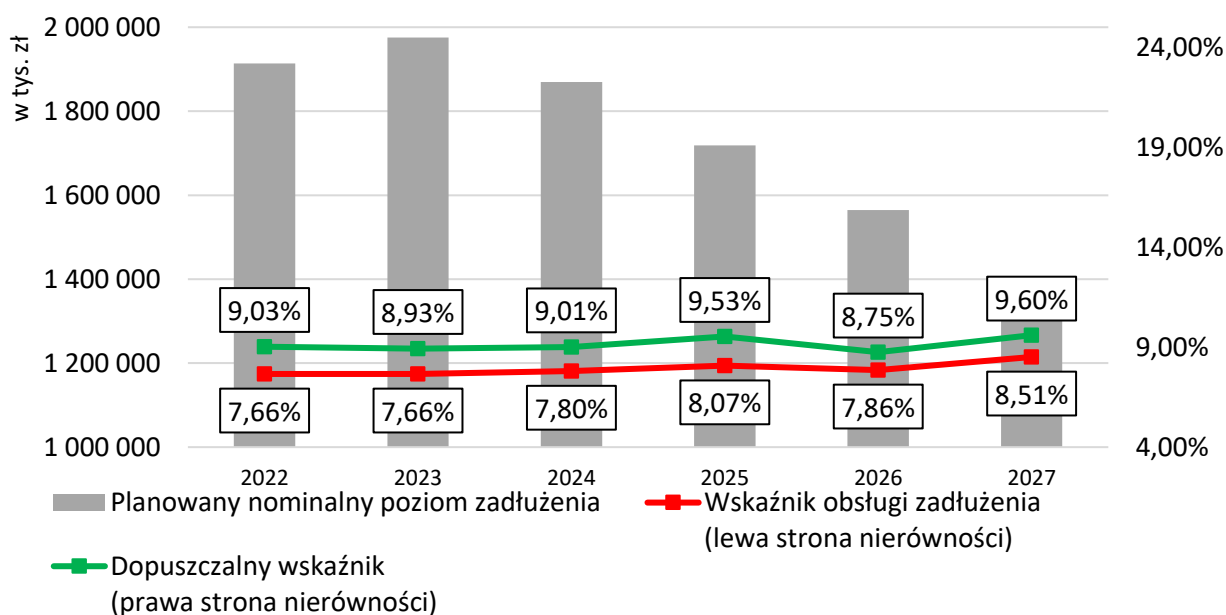


obligatariuszom od emitenta obligacji w wykonaniu zobowiązań wynikających z obligacji przychodowych.

Wskaźniki dotyczące limitowania zadłużenia w oparciu o średnią 7-letnią prezentuje poniższa tabela.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.4	poz. 8.4.1
2022	7,66%	8,48%	9,03%	TAK	TAK
2023	7,66%	8,38%	8,93%	TAK	TAK
2024	7,80%	8,46%	9,01%	TAK	TAK
2025	8,07%	8,98%	9,53%	TAK	TAK

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 2021 - 2025 przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania pożyczkowe, kredytowe i z tytułu emisji obligacji

Wyszczególnienie	PW 2021	2022	2023	2024	2025
Łączna kwota obciążeń (w mln zł)	141,8	168,8	182,0	203,1	213,7
Udział w nadwyżce operacyjnej	68,4%	471,5%	147,7%	109,6%	82,2%



W latach 2023-2045 udział łącznych obciążeń pożyczkowych, kredytowych i z tytułu emisji obligacji wykazuje tendencję malejącą i począwszy od roku 2025 na stałe spada poniżej 100% w odniesieniu do wyniku części bieżącej budżetu miasta.

W latach 2022-2025 należy położyć szczególny nacisk na wypracowywanie jak najwyższej nadwyżki operacyjnej, gdyż od 2026 r. przy wyliczaniu limitowania zadłużenia nadwyżka operacyjna nie będzie już powiększana o dochody ze sprzedaży majątku, a dane do wyliczania wskaźnika będą pochodziły z wykonania budżetów od roku 2019.

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 r. 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 2018-2020 oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2021,
- 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, 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 i prawnych,
- 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 2022 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. przewidywane odbicie aktywności gospodarczej w drugiej połowie 2021 roku i ożywienie w 2022 roku. Jednocześnie znaczącym czynnikiem ryzyka dla miasta Lublin pozostaje brak pełnej



rekompensaty utraconych dochodów w wyniku skutków działań wdrożonych w ramach Polskiego Ładu.

Dochody budżetu Miasta Lublin w latach 2019 – 2025

(w zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2019	Wykonanie 2020	PW 2021	Prognoza 2022	Prognoza 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025
I.	Dochody bieżące	2 188 525 273	2 235 153 427	2 498 178 538	2 245 053 889	2 219 168 811	2 309 933 176	2 405 850 000
1.	Podatki lokalne	225 924 369	235 163 140	243 265 000	260 415 000	277 625 000	294 825 000	311 125 000
2.	Wpływy z opłat	124 139 508	124 331 686	157 975 463	183 768 400	184 175 000	189 980 000	197 235 000
3.	Podatki pobierane przez US	36 789 327	36 717 653	42 400 000	46 200 000	48 450 000	49 900 000	51 250 000
4.	Dochody z mienia	57 982 335	37 314 208	60 581 111	56 989 150	68 586 000	68 586 000	68 600 000
5.	Udział w podatkach stanowiących dochód BP	587 918 087	569 900 548	640 821 732	577 757 968	685 000 000	729 500 000	774 200 000
6.	Pozostałe dochody własne	166 232 523	117 741 984	145 120 539	213 710 950	164 800 000	160 150 000	160 400 000
7.	Subwencja ogólna	470 659 796	509 669 685	608 064 391	535 354 899	559 800 000	584 800 000	604 800 000
8.	Dotacje celowe z BP	476 165 303	570 426 988	559 727 127	332 929 965	204 700 000	210 400 000	216 100 000
9.	Środki z funduszy celowych	2 129 832	2 600 125	2 799 735	813 874	2 160 000	400 000	400 000
10.	Środki na projekty UE	24 932 841	14 584 862	18 290 084	16 819 373	3 252 811	182 176	0
11.	Środki z budżetów innych JST	15 114 844	16 280 698	18 778 870	20 174 310	20 470 000	21 060 000	21 590 000
12.	Inne środki	536 507	421 850	354 486	120 000	150 000	150 000	150 000
II.	Dochody majątkowe	170 106 194	163 229 138	280 884 592	259 760 542	140 163 324	80 514 400	34 800 000
1.	Dochody z majątku gminy	34 734 289	15 944 543	53 321 630	81 795 000	24 700 000	24 700 000	17 700 000
2.	Środki na projekty UE	126 005 710	108 291 631	225 418 127	152 365 542	78 613 324	36 814 400	2 100 000
3.	Dotacje celowe z BP	600 073	1 000 000	144 000	20 000 000	15 000 000	0	0
4.	Dotacje z funduszy celowych	2 940 768	2 249 662	1 950 835	5 600 000	6 850 000	4 000 000	0
5.	Subwencje	5 825 354	0	0	0	15 000 000	15 000 000	15 000 000
6.	Inne środki	0	35 743 303	50 000	0	0	0	0
III.	Dochody ogółem (I+II)	2 358 631 466	2 398 382 565	2 779 063 130	2 504 814 431	2 359 332 135	2 390 447 576	2 440 650 000



6.1 DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące w latach 2022-2025 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 2022-2025 średni spadek na poziomie około 0,76%, co jest głównie wynikiem zmian w zakresie realizacji wypłat z programu 500+.

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 i są dochodami najbardziej wrażliwymi na zmiany w koniunkturze gospodarczej, dlatego ich planowanie jest trudne. Jednocześnie dochody te stanowią bardzo znaczący udział w dochodach budżetu miasta (w 2022 roku stanowią 43% własnych dochodów bieżących i 26% dochodów bieżących oraz 23% dochodów ogółem).

Planowany na 2022 rok roczny udział w PIT (zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów) wynosi 511.133.018 zł, co oznacza nominalny spadek r/r w stosunku do przewidywanego wykonania o kwotę około 74 mln zł, tj. 12,6%.

Ujęty w zawiadomieniu plan dochodów miasta Lublin z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych na 2022 rok determinują następujące elementy:

- prognozowane ogólne wpływy z PIT stanowiące podstawę kalkulacji dochodów z tytułu udziału w PIT dla jednostek samorządu terytorialnego uwzględniające m.in. przedłużający się stan pandemii Covid-19 oraz wprowadzenie rozwiązań planowanych w ramach Polskiego Ładu,
- wskaźniki udziału podatku należnego odprowadzonego od podatników zamieszkałych na terenie miasta Lublin w podatku należnym dla kraju wynikające z rozliczeń podatku za lata 2018-2020,



- niewielki wzrost wskaźnika udziału dla wszystkich gmin w kraju w planowanych ogólnych wpływach z PIT, tj. z 38,23% w 2021 r. do poziomu 38,34% w 2022 r.

Prognozuje się, że dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w latach 2022-2025 osiągną średnią roczną dynamikę wzrostu na poziomie około 105,3%. Ubytki w roku 2022 będą w części zrekompensowane jednorazowym uzupełnieniem subwencji (dla Lublina 82,8 mln zł), natomiast w latach następnych wysokość i forma rekompensaty (subwencja rozwojowa, tj. dochód majątkowy) jest całkowicie nieadekwatna do ubytku dochodów własnych.

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 2022-2025 osiągną średni poziom wzrostu około 9,2%.

Dynamika wpływów z tytułu udziału w podatkach dochodowych

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
udział w podatkach dochodowych	112,4%	90,2%	118,6%	106,5%	106,1%

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. Górne granice stawek kwotowych obowiązujące w danym roku podatkowym ulegają corocznie zmianie na następny rok podatkowy w stopniu odpowiadającym wskaźnikowi cen towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszego półrocza roku, w którym stawki ulegają zmianie, w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

Na sesji Rady Miasta Lublin w dniu 21 października 2021 r. podjęta została uchwała nr 1009/XXXII/2021 w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2022 rok, wobec czego przy planowaniu wpływów z tego źródła przyjęto stawki ujęte w niniejszej uchwale.

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, a także położenie dużego nacisku na zwiększenie ściągalności zaległości.



Dynamika wpływów z tytułu podatku od nieruchomości

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
wpływy z podatku od nieruchomości	103,8%	106,5%	106,9%	106,5%	105,7%

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 2022 rok oszacowano w oparciu o uchwałę nr 1010/XXXII/2021 Rady Miasta Lublin z dnia 21 października 2021 r.

W uchwale przyjęto wzrost stawek podatkowych o około 3,6% w stosunku do obecnie obowiązujących, za wyjątkiem stawek podatkowych dla autobusów, dla których proponuje się pozostawienie stawek na niezmiennym poziomie wraz z utrzymaniem dotychczasowych preferencyjnych stawek dla autobusów posiadających instalację gazową lub zasilanych energią elektryczną. Mając na uwadze wpływ emisji spalin na środowisko naturalne wprowadzono preferencyjne stawki dla samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 ton i poniżej 12 ton oraz dla ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów od 3,5 ton i poniżej 12 spełniających normy emisji spalin EURO 5 i EURO 6. W latach 2023-2025 prognozuje się niewielki wzrost wpływów z tego tytułu.

Dynamika wpływów z tytułu podatku od środków transportowych

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
wpływy z podatku od środków transportowych	97,8%	117,2%	101,4%	101,4%	102,0%

Podatek od czynności cywilnoprawnych

W latach 2022-2025 założono wzrost wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w związku z przewidywanym ożywieniem gospodarczym i utrzymującym się wzrostem popytu na wtórnym rynku nieruchomości.



Dynamika wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	120,2%	107,9%	104,9%	102,8%	102,5%

Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej

W 2022 roku opłaty pobierane będą na podstawie uchwały nr 921/XXIX/2021 Rady Miasta Lublin z dnia 27 maja 2021 r. w sprawie opłat za usługi przewozowe osób środkami lokalnego transportu zbiorowego zlecane przez Zarząd Transportu Miejskiego w Lublinie (z późniejszymi zmianami). Cennik usług przewozowych został całkowicie przebudowany, wprowadzając nowe rodzaje biletów, w tym bilety w ramach taryfy przystankowej, tj. skorelowane z ilością przejechanych przystanków. Pozostawiono również preferencyjne ceny biletów dla posiadaczy Lubelskiej Karty Miejskiej, spełniając założenia określone w uchwale nr 572/XVI/2020 Rady Miasta Lublin z dnia 28 lutego 2020 r. w sprawie wprowadzenia i realizacji programu "Lubelska Karta Miejska", dotyczące 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 2022 roku zaplanowane zostały przy założeniu wzrostu ilości pasażerów w stosunku do roku 2021. Kontynuowane będą działania dotyczące:

- podnoszenia jakości w zakresie standardów przewozu pasażerów,
- okresowego zwiększania częstotliwości kursowania autobusów w rejony 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 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	2021 PW	2022	2023	2024	2025
wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej	143,0%	133,3%	100,0%	100,0%	100,0%

Wpływy z innych opłat

Wpływy z opłat w latach 2022-2025 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. ze zmiany wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Na sesji Rady Miasta Lublin w dniu 29 kwietnia 2021 r. podjęto uchwałę nr 903/XXVIII/2021 zmieniającą uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia stawki tej opłaty. Zgodnie z wyżej przywołaną uchwałą od 1 lipca 2021 r. nastąpiła zmiana metody naliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, opłata będzie naliczana od liczby mieszkańców zamieszkujących daną nieruchomość i stanowi iloczyn liczby mieszkańców oraz stawki opłaty.

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 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i Lubelski Urząd Wojewódzki. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik inflacji oraz prognozowaną dynamiką przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej.

6.2 DOCHODY MAJĄTKOWE*Wpływy ze sprzedaży majątku*

W latach 2022-2025 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 2021 roku.

Środki ze sprzedaży majątku przyczynią się do rozwoju infrastruktury Miasta.

*Wpływy ze sprzedaży majątku (w mln)*

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
wpływy ze sprzedaży majątku	51,0	79,9	24,0	24,0	17,0

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 Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej, Funduszu Dopłat oraz część rozwojową subwencji ogólnej z budżetu państwa i dotacje z Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych.

Środki zagraniczne i inne niepodlegające zwrotowi (w mln)

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
środki bezzwrotne	227,6	178,0	115,5	55,8	17,1

Potencjalne wpływy środków bezzwrotnych, europejskich w ramach perspektywy finansowej 2014 – 2020 i z innych źródeł na zadania inwestycyjne oszacowane zostały na podstawie podpisanych umów i harmonogramów realizacji zadań.

Przyszły rok będzie czasem kontynuacji bądź zakończenia realizacji rzeczowej dużych zadań inwestycyjnych dofinansowanych w ramach perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2014-2020. W 2022 roku przewiduje się wpływ środków europejskich związany z realizacją zadań m.in.: rozbudowa i udrożnienie sieci komunikacji zbiorowej dla obszaru specjalnej strefy ekonomicznej i strefy przemysłowej w Lublinie, przebudowa strategicznego korytarza transportu zbiorowego wraz z zakupem taboru w centralnej części LOF, budowa, modernizacja przystanków i węzłów przesiadkowych zintegrowanych z innymi rodzajami transportu dla potrzeb LOF, budowa Zintegrowanego Centrum Komunikacyjnego dla LOF.

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 2022 r. i latach następnych.

Wydatki bieżące budżetu miasta Lublin w latach 2018-2022 (w tys. zł)

Wyszczególnienie	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	plan III kw. 2021	plan 2022
1	2	3	4	5	6
Rolnictwo i łowiectwo	55	68	73	58	21
Leśnictwo	10	10	11	11	11
Przetwórstwo przemysłowe	8				
Transport i łączność	225 803	238 153	212 307	236 687	210 693
Turystyka	941	745	1 711	884	680
Gospodarka mieszkaniowa	18 482	16 915	19 247	24 555	20 083
Działalność usługowa	5 630	5 038	6 597	7 180	8 130
Informatyka	44	43	46	51	0
Nauka	206	934	987	1 010	601
Administracja publiczna	126 635	149 192	151 272	162 479	187 951
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 595	2 146	1 997	34	45
Obrona narodowa	930	12		4	4
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	34 603	37 928	49 311	46 064	41 916
Wymiar sprawiedliwości	925	960	978	987	1 028
Obsługa długu publicznego	31 115	34 872	25 797	17 000	48 842
Różne rozliczenia	6 412	4 604	3 793	5 998	23 107
Oświata i wychowanie	650 754	697 768	756 283	778 415	834 479
Szkolnictwo wyższe	840				
Ochrona zdrowia	15 821	16 212	15 964	18 521	20 401
Pomoc społeczna	126 516	138 777	141 703	154 190	157 625



Wyszczególnienie	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	plan III kw. 2021	plan 2022
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	13 566	15 892	16 914	17 316	16 393
Edukacyjna opieka wychowawcza	71 294	74 305	79 533	85 742	53 788
Rodzina	329 514	420 209	509 576	496 038	306 062
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	99 524	140 978	122 607	166 903	180 980
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	61 668	61 622	53 171	57 237	54 298
Kultura fizyczna i sport	35 765	36 654	37 510	45 220	42 119
RAZEM wydatki bieżące:	1 858 656	2 094 037	2 207 388	2 322 584	2 209 257

Wydatki majątkowe budżetu miasta Lublin w latach 2018-2022 (w tys. zł)

Wyszczególnienie	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	plan III kw. 2021	plan 2022
1	2	3	4	5	6
Transport i łączność	378 872	254 249	147 847	413 027	357 044
Turystyka	628	706	1 784	1 674	849
Gospodarka mieszkaniowa	4 624	1 424	6 784	9 603	10 950
Działalność usługowa	960	2 324	4 936	5 671	2 450
Administracja publiczna	6 407	4 219	11 346	26 637	18 919
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	502	479	3 679	6 055	2 255
Różne rozliczenia				2 627	14 875
Oświata i wychowanie	11 153	11 904	29 264	81 179	68 523
Ochrona zdrowia	425	113	463	909	929
Pomoc społeczna	1 981	20 049	20 432	1 526	1 305
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej			16	15	
Edukacyjna opieka wychowawcza	126	64	62	309	
Rodzina	15 020	277	155	160	190
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	17 579	23 600	38 922	14 005	12 695



Wyszczególnienie	wykonanie 2018	wykonanie 2019	wykonanie 2020	plan III kw. 2021	plan 2022
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	15 036	3 599	668	1 778	5 960
Kultura fizyczna i sport	16 071	12 631	13 467	6 202	8 235
RAZEM wydatki majątkowe:	469 384	335 638	279 825	571 377	505 179

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 funkcjonowania jednostek i urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej, a także zabezpieczenie środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez miasto. Jednocześnie w związku z wciąż trwającą pandemią Covid-19 zapewnione muszą zostać środki na kontynuowanie już wdrożonych bądź wdrożenie nowych procedur zapewniających bezpieczeństwo pracowników instytucji samorządowych oraz osób korzystających z 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 prowadzeniem żłobków, 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 optymalizację sieci linii trolejbusowych oraz wprowadzenie rozwiązań promujących komunikację zbiorową,
- utrzymanie nawierzchni dróg, chodników i drogowych obiektów inżynierskich, oświetlenie ulic, placów i dróg,



- oczyszczanie miasta, gospodarkę odpadami oraz utrzymanie zieleni w mieście,
- wspieranie i upowszechnianie kultury, m.in. poprzez dotowanie działalności samorządowych instytucji kultury oraz kontynuację najważniejszych cyklicznych wydarzeń kulturalnych,
- upowszechnianie kultury fizycznej wśród mieszkańców miasta, wspieranie sportu oraz propagowanie turystyki, w tym poprzez utrzymanie i zapewnienie właściwej bazy sportowej, rekreacyjnej i turystycznej,
- prawidłowe funkcjonowanie jednostek zajmujących się zadaniami z zakresu porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
- obligatoryjną wpłatę do budżetu państwa,
- odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

Ustawa o finansach publicznych nakłada obowiązek uchwalania budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są nie większe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające ze szczególnych zasad rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych. W związku z trudną sytuacją finansową samorządów spowodowaną pandemią Covid-19 w 2020 i 2021 roku złagodzone wymóg w zakresie równoważenia strony bieżącej budżetu samorządowego. Jednocześnie, ustawa o wsparciu jednostek samorządu terytorialnego w związku z Programem Polski Ład zakłada zmiany w zakresie art. 242 ustawy o finansach publicznych, które dopuszczają możliwość przekroczenia w okresie 2022-2025 reguły zrównoważania budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w okresie tym jednostka zbilansuje swój budżet w części bieżącej. To oznacza, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym w okresie do 2025 r. Wprowadza się więc czasową zmianę podejścia do rozliczenia tej reguły – z rozliczenia jednorocznego na średniokresowe. Nie może oznaczać to jednak dowolnego wzrostu wydatków bieżących. Wręcz przeciwnie, konieczna jest optymalizacja i dalsza racjonalizacja wydatków bieżących, która pozwoli z jednej strony na zabezpieczenie środków finansowych przeznaczonych na rozwój, a jednocześnie jest warunkiem koniecznym do utrzymania stabilności finansowej miasta w 2022 roku i latach następnych.

Jednocześnie nadal 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 2022-2025 opiewają na łączną kwotę 1.172,48 mln zł.

Wydatki majątkowe

Wyszczególnienie	2021 PW	2022	2023	2024	2025
wydatki majątkowe (w mln zł)	470,7	505,2	338,1	182,7	146,5
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	17,0%	18,6%	13,9%	7,9%	6,4%

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,
- tworzenie i urządzenie terenów zielonych w przestrzeni publicznej.



W 2022 roku realizowane będą zadania inwestycyjne:

- ze środków własnych miasta (w tym w ramach budżetu obywatelskiego i inicjatywy lokalnej), m.in.:
 - rozpoczęcie budowy ul. Siewierzan,
 - rozpoczęcie budowy dróg gminnych w rejonie ulic: Turystycznej i Hajdowskiej,
 - zakończenie budowy ulic: Leszka i Ziemowita,
 - kontynuacja przebudowy oświetlenia w Dzielnicy Tatary,
 - kontynuacja realizacji zadań w ramach budżetu obywatelskiego, m.in.:
 - Boisko Wysokich Lotów - Rewitalizacja (odnowa) boiska piłkarskiego, wielofunkcyjnego oraz części lekkoatletycznej przy SP nr 31 w Lublinie, Profesjonalne boisko do piłki koszykowej na Węglinie Południowym dostępne dla wszystkich, Park Centralny na Felinie - etap II,
 - przebudowa pomieszczeń w VII LO pod funkcję Przedszkoli nr 4 i 14,
 - Program Ograniczania Niskiej Emisji,
- ze środków Programu Inwestycji Strategicznych oraz Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej:
 - budowa ul. Wapowskiego, ul. Oczki, ul. Brata Alberta i ul. Kuncewiczowej, droga KDD-G między Milenijną a Szeligowskiego,
 - rozbudowa ul. Bliskiej i Skowronkowej - rozpoczęcie budowy ulic wraz z infrastrukturą,
 - budowa sali gimnastycznej i boisk przy I Liceum Ogólnokształcącym im. St. Staszica,
- w ramach planowanego programu emisji obligacji przychodowych miasta Lublin na lata 2022-2023 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.

- Rozbudowa i udrożnienie sieci komunikacji zbiorowej dla obszaru specjalnej strefy ekonomicznej i strefy przemysłowej w Lublinie

Głównym celem projektu jest poprawa mobilności transportowej, upłynnienie ruchu, oraz zwiększenie wykorzystania niskoemisyjnego transportu miejskiego w obszarze specjalnej strefy ekonomicznej i przemysłowej w Lublinie. Działania, które zostaną zrealizowane w ramach projektu mają na celu poprawę komfortu podróży pasażerów transportu zbiorowego, skrócenie czasu podróży komunikacją miejską, poprawę bezpieczeństwa ruchu w mieście oraz ograniczenie negatywnego oddziaływania transportu na środowisko.

- 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 ulic, trakcji trolejbusowej, zakup taboru i wykonanie systemu dynamicznej informacji przystankowej na przebudowywanych ulicach.

W wykazie przedsięwzięć realizowanych w zakresie wydatków bieżących i majątkowych (załącznik nr 2) przedstawiono przedsięwzięcia, przez które należy rozumieć wykraczające poza 2022 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.