



Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Lublin na lata 2024-2045

**Uchwała nr
Rady Miasta Lublin
z dnia**

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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) Rada Miasta Lublin uchwała, co następuje:

§ 1

1. Uchwała się wieloletnią prognozę finansową Miasta Lublin na lata 2024-2045, obejmującą prognozę kwoty długu, stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Uchwała się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2024-2034, 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 2024-2034 nastąpi po zatwierdzeniu dofinansowania ze środków europejskich lub innych środków bezzwrotnych, z wyjątkiem wydatków na opracowanie dokumentacji tych projektów i programów oraz wykup gruntów.

§ 3

1. Upoważnia się Prezydenta Miasta do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją zamieszczonych w załączniku nr 2 przedsięwzięć, do wysokości limitów zobowiązań określonych w tym załączniku,
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Prezydenta Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo innych środków zagranicznych niepodlegających zwrotowi, 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.

§ 4

Upoważnia się Prezydenta Miasta do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych miasta uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 niniejszej uchwały.

§ 5

Upoważnia się Prezydenta Miasta do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 6

Traci moc uchwała nr 1353/XLV/2022 Rady Miasta Lublin z dnia 15 grudnia 2022 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Lublin, z późniejszymi zmianami.

§ 7

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta.

§ 8

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin¹⁾Załącznik nr 1
do uchwały
Rady Miasta Lublin
z dnia

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾										
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
1.	Dochody ogółem	3 044 228 425,22	3 242 157 763,00	3 350 368 036,00	3 596 177 138,00	3 610 757 144,00	3 506 495 724,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	2 712 830 449,22	3 037 602 269,00	3 216 697 599,00	3 399 428 785,00	3 398 722 193,00	3 395 049 372,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00
1.1.1.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	685 881 395,00	790 000 000,00	860 000 000,00	943 000 000,00							
1.1.2.	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	112 116 207,00	140 000 000,00	145 000 000,00	150 000 000,00							
1.1.3.	z subwencji ogólnej	772 919 139,00	874 000 000,00	928 000 000,00	978 000 000,00							
1.1.4.	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	223 084 318,22	235 890 269,00	241 117 599,00	239 098 785,00	238 462 193,00	234 789 372,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:	918 829 390,00	997 712 000,00	1 042 580 000,00	1 089 330 000,00							
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości	353 000 000,00	400 000 000,00	430 000 000,00	460 000 000,00							
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	331 397 976,00	204 555 494,00	133 670 437,00	196 748 353,00	212 034 951,00	111 446 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	186 505 000,00	44 500 000,00	8 600 000,00	8 600 000,00	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	143 742 976,00	159 445 494,00	124 470 437,00	187 548 353,00							
2.	Wydatki ogółem	3 203 677 036,55	3 091 087 791,91	3 193 012 058,91	3 418 539 246,91	3 427 823 903,09	3 320 884 933,50	3 202 354 688,34	3 207 215 476,24	3 214 845 476,24	3 214 475 476,24	3 229 115 476,24
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 712 437 627,55	2 730 000 000,00	2 810 750 000,00	2 905 610 000,00	2 905 160 000,00	2 901 180 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00
2.1.1.	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 269 655 060,68	1 283 000 000,00	1 300 000 000,00	1 320 000 000,00							
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
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:	140 000 000,00	127 200 000,00	101 700 000,00	89 500 000,00	81 900 000,00	73 800 000,00	65 700 000,00	56 500 000,00	48 200 000,00	39 800 000,00	31 500 000,00
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
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	32 200 000,00	25 400 000,00	20 000 000,00	17 400 000,00	15 600 000,00	13 700 000,00	11 900 000,00	10 500 000,00	9 200 000,00	7 800 000,00	6 400 000,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	7 900 000,00	6 440 000,00	5 060 000,00	4 320 000,00	3 840 000,00	3 340 000,00	2 820 000,00	2 360 000,00	1 860 000,00	1 360 000,00	870 000,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	491 239 409,00	361 087 791,91	382 262 058,91	512 929 246,91	522 663 903,09	419 704 933,50	302 354 688,34	307 215 476,24	314 845 476,24	314 475 476,24	329 115 476,24
2.2.1.	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	431 664 809,00	349 758 591,91	372 068 458,91	504 646 046,91							
2.2.1.1.	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	28 308 079,00	26 598 963,00	0,00	0,00							
3.	Wynik budżetu	-159 448 611,33	151 069 971,09	157 355 977,09	177 637 891,09	182 933 240,91	185 610 790,50	191 645 311,66	186 784 523,76	179 154 523,76	179 524 523,76	164 884 523,76
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	0,00	128 347 330,51	132 823 836,51	150 696 250,51							
4.	Przychody budżetu	311 533 747,58	22 072 140,58	22 722 640,58	24 532 140,58	26 941 640,58	29 701 140,58	32 830 640,58	36 348 640,58	40 201 640,58	44 424 640,58	49 017 640,58
4.1.	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	270 000 000,00	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	154 598 504,33	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:	4 850 107,00	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	4 850 107,00	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:	10 000 000,00	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
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾										
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	26 683 640,58	22 072 140,58	22 722 640,58	24 532 140,58	26 941 640,58	29 701 140,58	32 830 640,58	36 348 640,58	40 201 640,58	44 424 640,58	49 017 640,58
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
5.	Rozchody budżetu	152 085 136,25	173 142 111,67	180 078 617,67	202 170 031,67	209 874 881,49	215 311 931,08	224 475 952,24	223 133 164,34	219 356 164,34	223 949 164,34	213 902 164,34
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	130 012 995,67	150 419 471,09	155 546 477,09	175 228 391,09	180 173 740,91	182 481 290,50	188 127 311,66	182 931 523,76	174 931 523,76	174 931 523,76	159 931 523,76
5.1.1.	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, z tego:	19 264 764,36	18 894 738,74	20 723 201,24	24 736 201,24	25 992 601,24	27 742 875,46	27 313 694,64	27 308 694,64	27 083 594,64	27 083 594,64	26 133 094,64
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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	7 263 264,36	10 885 238,74	12 722 701,24	14 134 701,24	15 391 101,24	17 141 375,46	16 710 694,64	16 710 694,64	16 485 594,64	16 485 594,64	15 535 094,64
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
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	12 001 500,00	8 009 500,00	8 000 500,00	10 601 500,00	10 601 500,00	10 601 500,00	10 603 000,00	10 598 000,00	10 598 000,00	10 598 000,00	10 598 000,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	22 072 140,58	22 722 640,58	24 532 140,58	26 941 640,58	29 701 140,58	32 830 640,58	36 348 640,58	40 201 640,58	44 424 640,58	49 017 640,58	53 970 640,58
6.	Kwota długu, w tym:	2 245 213 170,24	2 094 793 699,15	1 939 247 222,06	1 764 018 830,97	1 583 845 090,06	1 401 363 799,56	1 213 236 487,90	1 030 304 964,14	855 373 440,38	680 441 916,62	520 510 392,86
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
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	392 821,67	307 602 269,00	405 947 599,00	493 818 785,00	493 562 193,00	493 869 372,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00
7.2.	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi	15 242 928,67	307 602 269,00	405 947 599,00	493 818 785,00	493 562 193,00	493 869 372,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00
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)	8,52%	8,14%	7,13%	6,93%	6,88%	6,71%	6,72%	6,32%	5,87%	5,66%	5,01%
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)	12,61%	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.)	5,06%	15,28%	16,71%	18,19%	17,94%	17,69%	17,45%	17,17%	16,91%	16,65%	16,40%
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)	8,10%	8,65%	7,22%	8,55%	10,68%	11,95%	13,81%	15,47%	17,20%	17,44%	17,43%
8.3.1.	Dopuszczalny limit splaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	7,87%	8,42%	7,18%	8,51%	10,64%	11,91%	13,77%	15,47%	17,20%	17,44%	17,43%

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾										
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
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	nie	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	nie	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak	tak
8.5.	Relacja łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego do planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (dla lat 2023-2025)	83,55%	73,58%									
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	8 906 394,18	13 116 669,00	11 443 999,00	5 118 785,00	4 962 193,00	1 289 372,00					
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:	8 906 394,18	13 116 669,00	11 443 999,00	5 118 785,00	4 962 193,00	1 289 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	6 451 485,51	9 253 144,00	9 570 293,00	4 886 119,00	4 962 193,00	1 289 372,00					
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	30 459 147,00	57 722 683,00	97 579 237,00	96 759 553,00	92 034 951,00	57 846 352,00					
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:	30 459 147,00	57 722 683,00	97 579 237,00	96 759 553,00	92 034 951,00	57 846 352,00					
9.2.1.1.	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	20 873 973,00	56 840 277,00	97 374 416,00	96 759 553,00	92 034 951,00	57 846 352,00					
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	11 755 137,00	17 352 664,00	10 748 941,00	5 605 780,00	5 157 875,00	1 176 908,00					
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:	11 755 137,00	17 352 664,00	10 748 941,00	5 605 780,00	5 157 875,00	1 176 908,00	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	8 152 830,00	11 181 607,00	7 642 414,00	4 566 325,00	4 384 193,00	1 000 372,00					
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	14 279 563,00	115 557 349,00	176 593 360,00	171 114 983,00	146 876 146,00	87 554 422,00					
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:	14 279 563,00	115 557 349,00	176 593 360,00	171 114 983,00	146 876 146,00	87 554 422,00					
9.4.1.1.	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	3 046 645,00	61 618 177,00	104 746 625,00	96 299 917,00	86 975 077,00	48 689 308,00					
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:	303 154 224,00	416 775 074,00	378 873 078,00	422 508 061,00	422 766 718,00	273 248 630,00	56 584 400,00	53 251 500,00	48 921 300,00	48 985 700,00	5 878 800,00
10.1.1.	bieżące	47 983 691,00	67 402 490,00	56 722 428,00	51 847 780,00	52 557 875,00	56 076 908,00	49 300 000,00	46 300 000,00	42 300 000,00	42 700 000,00	0,00
10.1.2.	majątkowe	255 170 533,00	349 372 584,00	322 150 650,00	370 660 281,00	370 208 843,00	217 171 722,00	7 284 400,00	6 951 500,00	6 621 300,00	6 285 700,00	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											

Lp.	Wyszczególnienie	Plan, prognoza na rok ²⁾											
		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
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												
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	130 012 995,67	150 419 471,09	155 546 477,09	175 228 391,09	180 173 740,91	182 481 290,50	158 127 311,66	152 931 523,76	144 931 523,76	144 931 523,76	129 931 523,76	
10.7.	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	17 074 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.7.1.	spłata 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.	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki, w tym:	17 074 638,00	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, spłaty 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	1 790 000,00	1 600 000,00	1 370 000,00	3 831 000,00	3 701 000,00	3 571 000,00	3 441 000,00	3 311 000,00	3 181 000,00	3 051 000,00	2 921 000,00	
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:	40 183 640,58	35 572 140,58	36 222 640,58	38 032 140,58	40 441 640,58	43 201 140,58	46 330 640,58	49 848 640,58	53 701 640,58	57 924 640,58	62 517 640,58	
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	18 111 500,00	12 849 500,00	11 690 500,00	11 090 500,00	10 740 500,00	10 370 500,00	9 982 000,00	9 647 000,00	9 277 000,00	8 907 000,00	8 547 000,00	
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	6 110 000,00	4 840 000,00	3 690 000,00	3 090 000,00	2 740 000,00	2 370 000,00	1 980 000,00	1 650 000,00	1 280 000,00	910 000,00	550 000,00	
12.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy¹¹⁾												

Lp.	Wyszczególnienie											
		2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
1.	Dochody ogółem	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00
1.1.	Dochody bieżące, z tego:	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00	3 394 000 000,00
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⁾	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00	233 500 000,00
1.1.5.	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ , w tym:											
1.1.5.1.	z podatku od nieruchomości											
1.2.	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje											
2.	Wydatki ogółem	3 293 991 497,72	3 265 875 000,00	3 307 437 500,00	3 316 031 250,00	3 381 500 000,00	3 381 500 000,00	3 381 500 000,00	3 381 500 000,00	3 382 750 000,00	3 385 000 000,00	3 390 375 000,00
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00	2 900 000 000,00
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
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:	23 900 000,00	17 000 000,00	11 000 000,00	6 900 000,00	3 100 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00	1 400 000,00	800 000,00	400 000,00	65 000,00
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
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	5 100 000,00	4 000 000,00	3 200 000,00	2 600 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	1 300 000,00	900 000,00	500 000,00	200 000,00	48 000,00
2.1.3.3.	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	360 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2.	Wydatki majątkowe, w tym:	393 991 497,72	365 875 000,00	407 437 500,00	416 031 250,00	481 500 000,00	481 500 000,00	481 500 000,00	481 500 000,00	482 750 000,00	485 000 000,00	490 375 000,00
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	100 008 502,28	128 125 000,00	86 562 500,00	77 968 750,00	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
3.1.	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾											
4.	Przychody budżetu	53 970 640,58	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
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
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
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
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
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
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
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

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
		4.5.	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ⁷⁾ , w tym:	53 970 640,58	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
5.	Rozchody budżetu	153 979 142,86	128 125 000,00	86 562 500,00	77 968 750,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	11 250 000,00	9 000 000,00	3 625 000,00
5.1.	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	153 979 142,86	128 125 000,00	86 562 500,00	77 968 750,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	12 500 000,00	11 250 000,00	9 000 000,00	3 625 000,00
5.1.1.	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:	25 949 880,35	17 403 237,50	10 963 956,25	9 632 003,13	6 460 300,00	6 460 300,00	6 460 300,00	6 460 300,00	5 454 675,00	3 990 050,00	1 837 462,50
5.1.1.1.	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	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	15 351 880,35	14 802 237,50	10 963 956,25	9 632 003,13	6 460 300,00	6 460 300,00	6 460 300,00	6 460 300,00	5 454 675,00	3 990 050,00	1 837 462,50
5.1.1.3.	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1.	środkami nowego zobowiązania											
5.1.1.3.2.	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy											
5.1.1.3.3.	innymi środkami											
5.1.1.4.	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	10 598 000,00	2 601 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2.	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:	366 531 250,00	238 406 250,00	151 843 750,00	73 875 000,00	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 spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
7.1.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00
7.2.	Różnica ⁸⁾ między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00	494 000 000,00
8.	Wskaźnik spłaty 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)	4,65%	3,91%	2,64%	2,30%	0,23%	0,22%	0,21%	0,21%	0,19%	0,16%	0,06%
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
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.)	16,17%	16,17%	15,98%	15,85%	15,73%	15,71%	15,69%	15,67%	15,66%	15,64%	15,63%
8.3.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,17%	16,92%	16,70%	16,49%	16,30%	16,14%	16,00%	15,90%	15,83%	15,76%	15,71%
8.3.1.	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	17,17%	16,92%	16,70%	16,49%	16,30%	16,14%	16,00%	15,90%	15,83%	15,76%	15,71%

Lp.	Wyszczególnienie	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
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
8.5.	Relacja łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego do planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (dla lat 2023-2025)											
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
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
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:											
10.1.1.	bieżące											
10.1.2.	majątkowe											
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											

Lp.	Wyszczególnienie	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045
		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											
10.6.	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	123 979 142,86	98 125 000,00	56 562 500,00	47 968 750,00	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.	spłata 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.	spłata 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, spłaty 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	2 791 000,00	2 661 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:	67 470 640,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.1.1.	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy	8 167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.2.	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań	170 000,00	0,00	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 ... ustawie¹¹⁾											

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 w 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 2024 - 2034

w złotych

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdział/źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach										Limit zobowiązań ¹⁾	
			od	do			2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033		2034
			4	5			8	9	10	11	12	13	14	15	16	17		18
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1 + 1.2) z tego:				Σ	2 669 349 547	303 154 224,00	416 775 074	378 873 078	422 508 061	422 766 718	273 248 630	56 584 400	53 251 500	48 921 300	48 985 700	5 878 800	2 169 875 682
					śr. BM	1 654 812 467	160 479 685,00	219 867 347	232 540 563	229 999 017	210 707 448	169 258 950	55 884 400	52 551 500	48 221 300	48 985 700	5 878 800	
					śr. UE	436 759 383	9 528 447,00	72 799 784	112 389 039	100 866 242	91 359 270	49 689 680						
					śr. BP i inne	539 021 786	119 483 242,00	108 097 650	30 205 589	90 892 802	120 000 000	53 600 000						
					śr. poza um. o dof.	38 755 911	13 662 850,00	16 010 293	3 737 887	750 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000		
1.a	- wydatki bieżące				Σ	519 263 629	47 983 691,00	67 402 490	56 722 428	51 847 780	52 557 875	56 076 908	49 300 000	46 300 000	42 300 000	42 700 000		493 824 500
					śr. BM	465 269 527	37 364 743,00	50 539 681	45 926 799	46 827 453	47 473 682	54 376 536	48 600 000	45 600 000	41 600 000	42 700 000		
					śr. UE	35 383 634	6 481 802,00	11 181 607	7 642 414	4 566 325	4 384 193	1 000 372						
					śr. BP i inne	14 405 145	3 992 936,00	5 525 976	3 097 328	104 002								
					śr. poza um. o dof.	4 205 323	144 210,00	155 226	55 887	350 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000		
1.b	- wydatki majątkowe				Σ	2 150 085 918	255 170 533,00	349 372 584	322 150 650	370 660 281	370 208 843	217 171 722	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	1 676 051 182
					śr. BM	1 189 542 940	123 114 942,00	169 327 666	186 613 764	183 171 564	163 233 766	114 882 414	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	
					śr. UE	401 375 749	3 046 645,00	61 618 177	104 746 625	96 299 917	86 975 077	48 689 308						
					śr. BP i inne	524 616 641	115 490 306,00	102 571 674	102 571 674	90 788 800	120 000 000	53 600 000						
					śr. poza um. o dof.	34 550 588	13 518 640,00	15 855 067	3 682 000	400 000								
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.), z tego:				Σ	801 651 093	38 026 522,00	148 920 306	191 080 188	177 470 763	152 734 021	89 431 330	700 000	700 000	700 000		786 888 912	
					śr. BM	306 994 424	2 679 412,00	55 178 990	73 082 473	75 750 519	60 674 751	39 041 650						
					śr. UE	436 759 383	9 528 447,00	72 799 784	112 389 039	100 866 242	91 359 270	49 689 680						
					śr. BP	19 141 375	12 155 813,00	4 931 239	1 870 789	104 002								
					śr. poza um. o dof.	38 755 911	13 662 850,00	16 010 293	3 737 887	750 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000		
1.1.1.	- wydatki bieżące				Σ	54 622 800	10 228 319,00	17 507 890	10 804 828	5 955 780	5 857 875	1 876 908	700 000	700 000	700 000		49 115 500	
					śr. BM	6 564 869	1 052 971,00	2 088 681	1 452 799	935 453	773 682	176 536						
					śr. UE	35 383 634	6 481 802,00	11 181 607	7 642 414	4 566 325	4 384 193	1 000 372						
					śr. BP	8 468 974	2 549 336,00	4 082 376	1 653 728	104 002								
					śr. poza um. o dof.	4 205 323	144 210,00	155 226	55 887	350 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000		
1.1.1.1	GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI I ŁĄD PRZESTRZENNY efektywne wykorzystanie nieruchomości użytkowych będących w posiadaniu miasta oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej					9 911 124	1 578 687,00	5 905 154	1 961 503	345 780							9 791 124	
	e-Geodezja II – uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego	UM-GD	2023	2027	710/71012	9 448 544	1 417 107,00	5 795 154	1 840 503	345 780							9 398 544	
					śr. BM	1 226 488	183 950,00	752 254	238 911	42 856								
					śr. UE	5 399 211	809 782,00	3 311 542	1 051 724	198 922								
					śr. BP	2 822 845	423 375,00	1 731 358	549 868	104 002								
	Rozbudowa serwisów informacyjnych miasta Lublin o nowe e-usługi wraz z komponentami cyberbezpieczeństwa	Σ	2023	2026	710/71095	462 580	161 580,00	110 000	121 000								392 580	
					śr. BM	128 887	24 237,00	16 500	18 150									
					śr. UE	333 693	137 343,00	93 500	102 850									
		UM-FE			śr. BM	2 250	600,00		1 650									
					śr. UE	12 750	3 400,00		9 350									
		UM-IT			śr. BM	126 637	23 637,00	16 500	16 500									
					śr. UE	320 943	133 943,00	93 500	93 500									
1.1.1.2	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					310 000		190 000	120 000								310 000	
	Cyberbezpieczna Gmina Lublin	UM-IT	2024	2026	750/75095	310 000		190 000	120 000								310 000	
					śr. BM	46 500		28 500	18 000									
					śr. UE	221 340		135 660	85 680									
					śr. BP	42 160		25 840	16 320									
1.1.1.3	BEZPIECZEŃSTWO I PORZĄDEK PUBLICZNY zapewnienie porządku publicznego oraz bezpieczeństwa mieszkańców					1 654 455	481 533,00	508 391	664 531								1 654 455	
	Współpraca służb ochrony ludności Lublina i Równego (FIRE&WATERPROOF)	Σ	2024	2026	754/75495	1 654 455	481 533,00	508 391	664 531								1 654 455	
					śr. BM	57 661	26 539,00	18 698	12 424									
					śr. UE	1 596 794	454 994,00	489 693	652 107									
		UM-BM			śr. BM	57 661	26 539,00	18 698	12 424									
					śr. UE	518 944	239 424,00	166 338	113 182									
		UM-FE			śr. UE	1 077 850	215 570,00	323 355	538 925									
1.1.1.4	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					25 511 574	2 759 336,00	5 805 572	5 465 283	5 100 000	5 157 875	1 176 908					25 064 674	
	Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 34 w Lublinie	UM-FE	2022	2026	801/80104	101 245	12 656,00	50 622	37 967								101 245	
					śr. BM	15 187	1 899,00	7 593	5 695									
					śr. UE	86 058	10 757,00	43 029	32 272									
	Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 75 w Lublinie	UM-FE	2022	2026	801/80104	160 205	20 026,00	80 103	60 076								160 205	
					śr. BM	24 031	3 004,00	12 016	9 011									
					śr. UE	136 174	17 022,00	68 087	51 065									

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdział/źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań ¹⁾	
			od	do			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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	
	Lubelski Obszar Fachowców	UM-OW / j. oświatowe	2024	2028	801/80195 śr. BM śr. UE	14 457 875 2 168 682 12 289 193	800 000,00 120 000,00 680 000,00	3 400 000 510 000 2 890 000	3 400 000 510 000 2 890 000	3 400 000 510 000 2 890 000	3 457 875 518 682 2 939 193							14 457 875	
	Młodzi – zdolni – kreatywni	UM-OW	2026	2029	801/80195 śr. BM śr. UE	5 526 908 829 036 4 697 872			950 000 142 500 807 500	1 700 000 255 000 1 445 000	1 700 000 176 536 1 445 000	1 176 908 1 000 372						5 526 908	
	Utworzenie i funkcjonowanie Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie "prace budowlane"	Σ UM-OW PSBIG	2023	2025	801/80195 śr. BP śr. BP	446 900 129 300 317 600	240 800,00 58 800,00 182 000,00	159 500 44 100 115 400											
	Utworzenie i funkcjonowanie Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie Robotyki przy Zespole Szkół Transportowo-Komunikacyjnych im. Tadeusza Kościuszki w Lublinie	Σ UM-OW ZSTK	2024	2026	801/80195 śr. BP śr. poza um. o dof. śr. BP śr. BP śr. poza um. o dof.	4 818 441 4 463 118 355 323 1 458 944 3 004 174 355 323	1 685 854,00 1 541 644,00 144 210,00 640 644,00 901 000,00 144 210,00	2 115 347 1 960 121 155 226 480 200 1 479 921 155 226	1 017 240 961 353 55 887 338 100 623 253 55 887									4 818 441	
1.1.1.5	OCHRONA ZDROWIA, RODZINA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia					10 563 737	4 617 968,00	4 206 403	1 739 366									5 747 937	
	POMOC kontra przemoc	Σ UM-FE CIK	2024	2025	852/85205 śr. BM śr. UE śr. BP śr. UE śr. BP śr. BM śr. UE śr. BP	329 479 19 313 280 052 30 114 22 573 2 427 19 313 257 479 27 687	286 810,00 16 094,00 244 431,00 26 285,00 18 810,00 2 023,00 16 094,00 225 621,00 24 262,00	42 669 3 219 35 621 3 829 3 763 404 3 219 31 858 3 425										329 479	
	Polityka senioralna EFS+	Σ UM-FE UM-IPS UM-ON MOPR ZOW	2024	2025	852/85295 śr. BM śr. UE śr. BP śr. BM śr. UE śr. BP śr. BM śr. UE śr. BP śr. BM śr. UE śr. BP śr. BM śr. UE śr. BP	4 815 800 240 790 4 093 430 481 580 24 079 17 631 2 070 23 760 446 866 52 574 42 966 808 084 95 070 121 275 2 280 885 268 340 28 710 539 964 63 526	2 985 400,00 149 270,00 2 537 588,00 298 542,00 14 927,00 10 927,00 1 286,00 11 880,00 223 433,00 26 287,00 21 483,00 404 042,00 47 535,00 86 625,00 1 629 204,00 191 671,00 14 355,00 269 982,00 31 763,00	1 830 400 91 520 1 555 842 183 038 9 152 6 704 784 11 880 223 433 26 287 21 483 404 042 47 535 34 650 651 681 76 669 14 355 269 982 31 763											
	Budowanie przyszłości opieki nad osobami starszymi: wzmocnienie infrastruktury geriatrycznej, zdrowia cyfrowego i wykwalifikowanej kadry w Lublinie i Iwano-Frankiwsku (CARE for the ELDERLY)	Σ UM-FE ZOW	2024	2026	852/85295 śr. BM śr. UE śr. BM śr. UE śr. BM śr. UE	4 438 458 291 973 4 146 485 6 802 1 579 930 285 171 2 566 555	1 345 758,00 104 170,00 1 241 588,00 3 401,00 334 345,00 100 769,00 907 243,00	2 333 334 187 803 2 145 531 3 401 486 219 184 402 1 659 312	759 366 759 366									4 438 458	
	Utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w istniejącym żłobku przy ul. Zelwerowicza	UM-IR	2024	2026	855/85516 śr. BM śr. UE śr. BP	980 000 75 755 796 748 107 497			980 000 75 755 796 748 107 497										980 000
1.1.1.6	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA utrzymanie czystości i porządku oraz poprawa stanu środowiska					498 400	124 600,00	124 600	124 600									373 800	
	Projektowanie i testowanie zasad ograniczania, naprawy, odzysku i ponownego wykorzystania odpadów z urządzeń elektrycznych, sprzętu elektronicznego zawierającego również tworzywa sztuczne w Europie Środkowej	Σ UM-FE UM-OŚ	2023	2026	900/90026 śr. BM śr. UE śr. BP śr. BM śr. UE śr. BP śr. BM śr. UE śr. BP	498 400 24 920 398 720 74 760 4 448 71 200 13 348 20 472 327 520 61 412	124 600,00 6 230,00 99 680,00 18 690,00 1 112,00 17 800,00 3 337,00 5 118,00 81 880,00 15 353,00	124 600 6 230 99 680 18 690 1 112 17 800 3 337 5 118 81 880 15 353	124 600 6 230 99 680 18 690 1 112 17 800 3 337 5 118 81 880 15 353									373 800	

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdział/źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań ¹⁾			
			od	do			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			
1.1.1.7	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					6 173 510	666 195,00	767 770	729 545	510 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000		6 173 510			
	CreArt. Network of cities for artistic creation (CreArt. Sieć miast na rzecz twórczości artystycznej) 3.0	UM-KL	2024	2026	921/92105 śr. BM śr. UE	1 181 610 435 757 745 853	393 870,00 145 253,00 248 617,00	393 870 145 252 248 618	393 870 145 252 248 618									1 181 610			
	dotacja dla Warsztatów Kultury na realizację projektu "Literary Eastern Express"	UM-KL/Warsztaty Kultury	2024	2026	921/92109 śr. BM	541 900	272 325,00	153 900	115 675									541 900			
	Dom Słów w Lublinie – historia słowa drukowanego	Σ	2023	2032	921/92120 śr. BM	4 450 000 437 989		220 000 155 196	220 000 155 196	510 000 127 597	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000		4 450 000			
śr. UE					162 011		64 804	64 804	32 403												
śr. poza um. o dof.		3 850 000			350 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000					
UM-FE		śr. BM	300 000			120 000	120 000	60 000													
UM-KL/Teatr NN		śr. BM	137 989			35 196	35 196	67 597													
		śr. UE	162 011			64 804	64 804	32 403													
					śr. poza um. o dof.	3 850 000				350 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000					
1.1.2.	- wydatki majątkowe				Σ	747 028 293	27 798 203,00	131 412 416	180 275 360	171 514 983	146 876 146	87 554 422						737 773 412			
					śr. BM	300 429 555	1 626 441,00	53 090 309	71 629 674	74 815 066	59 901 069	38 865 114									
					śr. UE	401 375 749	3 046 645,00	61 618 177	104 746 625	96 299 917	86 975 077	48 689 308									
					śr. BP	10 672 401	9 606 477,00	848 863	217 061												
					śr. poza um. o dof.	34 550 588	13 518 640,00	15 855 067	3 682 000	400 000											
1.1.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					468 653 559	4 940 000,00	45 850 000	99 313 518	122 821 118	109 824 709	84 994 629						465 409 461			
	Infrastruktura przystankowa na terenie miasta Lublin	ZTM	2024	2027	600/60004	20 250 000	250 000,00	4 000 000	8 000 000	8 000 000									20 250 000		
śr. BM					6 178 862		1 235 772	2 471 545	2 471 545												
śr. UE					13 821 138		2 764 228	5 528 455	5 528 455												
śr. poza um. o dof.					250 000	250 000,00															
	Mobilność indywidualna zintegrowana z systemem transportu miejskiego na terenie miasta Lublin	Σ	2024	2028	600/60004	67 225 096	1 500 000,00	2 100 000	22 000 000	22 107 422	19 517 674							67 225 096			
śr. BM					19 965 482		308 943	6 796 748	6 829 940	6 029 851											
śr. UE					44 659 614		691 057	15 203 252	15 277 482	13 487 823											
śr. poza um. o dof.					2 600 000	1 500 000,00	1 100 000														
		ZDM	2024	2028	śr. BM	19 347 597		308 943	6 611 383	6 644 575	5 782 696										
śr. UE					43 277 499		691 057	14 788 617	14 862 847	12 934 978											
śr. poza um. o dof.					2 400 000	1 400 000,00	1 000 000														
śr. BM					617 985			185 365	185 365	247 155											
	ZTM	2024	2028	śr. UE	1 382 115			414 635	414 635	552 845											
śr. poza um. o dof.				200 000	100 000,00	100 000															
				Rozwój zintegrowanego systemu transportu publicznego na terenie miasta Lublin	Σ	2024	2029	600/60004	264 178 463	1 750 000,00	32 350 000	50 000 000	60 406 660	58 000 000	60 762 218						260 934 365
śr. BM								121 579 853		15 086 043	23 338 075	29 059 401	23 101 626	30 994 708							
śr. UE	137 589 025		14 913 957					26 661 925	31 347 259	34 898 374	29 767 510										
śr. poza um. o dof.	5 009 585	1 750 000,00	2 350 000																		
	ZDM	2024	2029		śr. BM	86 398 077		14 159 214	21 793 360	24 116 312	12 597 561	13 731 630									
śr. UE					79 008 583		12 840 786	23 206 640	20 290 348	11 402 439	11 268 370										
śr. poza um. o dof.					4 209 585	1 250 000,00	2 050 000														
śr. BM					35 181 776		926 829	1 544 715	4 943 089	10 504 065	17 263 078										
	ZTM	2024	2029	śr. UE	58 580 442		2 073 171	3 455 285	11 056 911	23 495 935	18 499 140										
śr. poza um. o dof.				800 000	500 000,00	300 000															
				System Zarządzania Ruchem i Komunikacją Publiczną w Lublinie	Σ	2024	2029	600/60004	110 900 000	1 400 000,00	4 500 000	16 153 518	32 307 036	32 307 035	24 232 411						110 900 000
śr. BM								32 439 025			4 990 518	9 981 036	9 981 035	7 486 436							
śr. UE	72 560 975							11 163 000	22 326 000	22 326 000	16 745 975										
śr. poza um. o dof.	5 900 000	1 400 000,00	4 500 000																		
	UM-ZR	2024	2029		śr. BM	4 634 147			617 886	1 544 715	1 544 715	926 831									
śr. UE					10 365 853			1 382 114	3 455 285	3 455 285	2 073 169										
śr. poza um. o dof.					900 000	400 000,00	500 000														
śr. BM					22 552 845			3 445 803	6 891 606	6 891 604	5 323 832										
	ZDM	2024	2029	śr. UE	50 447 155			7 707 715	15 415 430	15 415 431	11 908 579										
śr. poza um. o dof.				4 600 000	800 000,00	3 800 000															
śr. BM				5 252 033			926 829	1 544 715	1 544 716	1 235 773											
śr. UE				11 747 967			2 073 171	3 455 285	3 455 284	2 764 227											
	ZDM	2024	2026	600/60015	2 300 000	20 000,00	1 100 000	1 180 000	1 180 000									2 300 000			
śr. poza um. o dof.				2 300 000	20 000,00	1 100 000	1 180 000	1 180 000													
	ZDM	2024	2026	600/60015	3 800 000	20 000,00	1 800 000	1 980 000	1 980 000									3 800 000			
śr. poza um. o dof.				3 800 000	20 000,00	1 800 000	1 980 000	1 980 000													

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdział/źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań ¹⁾				
			od	do			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				
1.1.2.2	GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI I ŁAD PRZESTRZENNY efektywne wykorzystanie nieruchomości użytkowych będących w posiadaniu miasta oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej					35 724 804	480 000,00	7 806 256	14 639 585	5 119 585	5 119 585	2 559 793							35 724 804			
	e-Geodezja II – uzupełnienie cyfrowego zasobu geodezyjnego województwa lubelskiego	UM-IT	2023	2027	710/71012	906 256		906 256											906 256			
śr. BM					117 639		117 639															
śr. UE					517 864		517 864															
	Rozbudowa serwisów informacyjnych miasta Lublin o nowe e-usługi wraz z komponentami cyberbezpieczeństwa	UM-IT	2023	2026	710/71095	16 900 000	480 000,00	6 900 000	9 520 000										16 900 000			
śr. BM					4 258 613	72 000,00	1 545 000	2 641 613														
śr. UE					12 641 387	408 000,00	5 355 000	6 878 387														
	Rozwój i rozbudowa e-usług oraz wzmocnienie cyberbezpieczeństwa	UM-IT	2026	2029	710/71095	17 918 548		5 119 585	5 119 585	2 559 793									17 918 548			
śr. BM					2 687 787		767 939	767 939	383 970													
śr. UE					15 230 761		4 351 646	4 351 646	2 175 823													
1.1.2.3	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					690 000	255 000,00	345 000	90 000										690 000			
	Cyberbezpieczna Gmina Lublin	UM-IT	2024	2026	750/75095	690 000	255 000,00	345 000	90 000										690 000			
śr. BM					103 500	38 250,00	51 750	13 500														
śr. UE					492 660	182 070,00	246 330	64 260														
śr. BP					93 840	34 680,00	46 920	12 240														
1.1.2.4	BEZPIECZEŃSTWO I PORZĄDEK PUBLICZNY zapewnienie porządku publicznego oraz bezpieczeństwa mieszkańcom					15 203 960	369 840,00	5 000 000	8 334 120	1 500 000									15 203 960			
	Współpraca służb ochrony ludności Lublina i Równego (FIRE&WATERPROOF)	UM-BM	2024	2026	754/75495	119 840	119 840,00												119 840			
śr. BM					11 984	11 984,00																
śr. UE					107 856	107 856,00																
	System Zarządzania Bezpieczeństwem miasta Lublin	UM-BM	2024	2027	754/75495	15 084 120	250 000,00	5 000 000	8 334 120	1 500 000									15 084 120			
śr. BM					2 225 120		750 000	1 250 120	225 000													
śr. UE					12 609 000		4 250 000	7 084 000	1 275 000													
śr. poza um. o dof.					250 000	250 000,00																
1.1.2.5	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					48 330 144	12 294 499,00	14 941 487	9 438 890	6 500 000	4 735 722								47 643 626			
	Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 34 w Lublinie	UM-IR	2022	2026	801/80104	4 675 823	29 972,00	4 110 046	384 949										4 524 967			
śr. BM					2 776 499	15 577,00	2 481 353	128 713														
śr. UE					1 899 324	14 395,00	1 628 693	256 236														
	Termomodernizacja budynku Przedszkola nr 75 w Lublinie	UM-IR	2022	2026	801/80104	8 019 734	230 237,00	6 523 446	1 053 941										7 807 624			
śr. BM					5 014 301	117 743,00	4 005 252	679 196														
śr. UE					3 005 433	112 494,00	2 518 194	374 745														
	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 1 w Lublinie	UM-IR	2023	2026	801/80115	7 159 285	94 710,00	4 007 995	3 000 000										7 000 000			
śr. BM					3 430 000		1 960 000	1 470 000														
śr. UE					3 570 000		2 040 000	1 530 000														
śr. poza um. o dof.					159 285	94 710,00	7 995															
	Rozwój szkół zawodowych na terenie Miasta Lublin	UM-IR	2024	2028	801/80115	16 735 722	200 000,00	300 000	5 000 000	6 500 000	4 735 722								16 571 455			
śr. BM					3 541 051		1 090 512	1 417 666	1 032 873													
śr. UE					12 694 671		3 909 488	5 082 334	3 702 849													
śr. poza um. o dof.					500 000	200 000,00	300 000															
	Utworzenie i funkcjonowanie Branżowego Centrum Umiejętności w dziedzinie Robotyki przy Zespole Szkół Transportowo-Komunikacyjnych im. Tadeusza Kościuszki w Lublinie	Σ	2024	2026	801/80195	11 739 580	11 739 580,00												11 739 580			
śr. BP					9 544 374	9 544 374,00																
śr. poza um. o dof.					2 195 206	2 195 206,00																
		ZSTK	2024	2026	śr. BP	130 000	130 000,00															
śr. poza um. o dof.					29 900	29 900,00																
śr. BP					9 414 374	9 414 374,00																
					śr. poza um. o dof.	2 165 306	2 165 306,00															
1.1.2.6	OCHRONA ZDROWIA, RODZINA I POMOC SPOŁECZNA zapewnienie pomocy w optymalnym zakresie i formach osobom wymagającym wsparcia oraz promocja zdrowego trybu życia					7 319 988	610 140,00	4 842 601	1 867 247										7 319 988			
	Budowanie przyszłości opieki nad osobami starszymi: wzmocnienie infrastruktury geriatrycznej, zdrowia cyfrowego i wykwalifikowanej kadry w Lublinie i Iwano-Frankiwsku (CARE for the ELDERLY)	ZOW	2024	2026	852/85295	360 140	360 140,00												360 140			
śr. BM					36 014	36 014,00																
śr. UE					324 126	324 126,00																
	Utworzenie nowych miejsc opieki nad dziećmi do lat 3 w istniejącym żłobku przy ul. Zelwerowicza	UM-IR	2024	2026	855/85516	6 959 848	250 000,00	4 842 601	1 867 247										6 959 848			
śr. BM					538 002	19 325,00	374 337	144 340														
śr. UE					5 658 412	203 252,00	3 937 074	1 518 086														
śr. BP					763 434	27 423,00	531 190	204 821														
1.1.2.7	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA utrzymanie czystości i porządku oraz poprawa stanu środowiska					28 991 052	3 318 000,00	17 870 000	7 592 000										28 531 933			
	Zrównoważone systemy gospodarowania wodami opadowymi (dokumentacja przyszłościowa)	UM-GK	2024	2025	900/90001 śr. poza um. o dof.	5 000 000	1 000 000,00	4 000 000											5 000 000			
	Budowa Parku Nadrzecznego (dokumentacja przyszłościowa)	UM-IR	2022	2025	900/90004 śr. poza um. o dof.	440 229		440 000											440 000			

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdział/źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań ¹⁾	
			od	do			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	
	Budowa Parku na Błoniach pod Zamkiem Lubelskim	UM-IR	2017	2026	900/90004 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof.	15 412 336 4 582 336 10 500 000 330 000	1 298 000,00 410 000,00 590 000,00 298 000,00	8 000 000 2 400 000 5 600 000	6 022 000 1 690 000 4 310 000 22 000										15 071 933
	Rewaloryzacja Parku Bronowickiego w Lublinie	UM-IR	2023	2026	900/90004 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof.	8 138 487 2 400 000 5 600 000 138 487	1 020 000,00 550 077,00 449 923,00 20 000,00	5 430 000 1 630 000 3 800 000	1 570 000 219 923 1 350 077										8 020 000
1.1.2.8	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					142 114 786	5 530 724,00	34 757 072	39 000 000	35 574 280	27 196 130								137 249 640
	Centrum Sztuki Dzieci i Młodzieży w Lublinie	UM-IR	2024	2028	921/92106 śr. BM śr. UE śr. poza um. o dof.	117 546 130 79 031 072 34 165 058 4 350 000	3 950 000,00 18 152 634 7 847 366 3 950 000,00	26 000 000 20 945 346 9 054 653 400 000	30 000 000 20 945 347 8 208 385	30 400 000 18 987 745	27 196 130								113 365 360
	Dom Słów w Lublinie – historia słowa drukowanego	UM-IR	2023	2032	921/92120 śr. BM śr. UE	23 240 860 9 512 415 13 728 445	1 010 000,00 2 991 586 654 529,00	8 500 000 2 991 586 5 508 414	8 500 000 3 117 192 5 508 414	5 174 280 2 057 088									23 184 280
	Renowacja Trybunału Koronnego w Lublinie (dokumentacja przyszłościowa)	UM-IR	2024	2025	921/92120 śr. poza um. o dof.	627 796	570 724,00	57 072											
	Adaptacja budynku Dworku Grafa na cele społeczne (dokumentacja przyszłościowa)	UM-IR	2025	2026	921/92120 śr. poza um. o dof.	700 000		200 000	500 000										700 000
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1), z tego :					Σ	1 867 698 454	265 127 702,00	267 854 768	187 792 890	245 037 298	270 032 697	183 817 300	55 884 400	52 551 500	48 221 300	48 985 700	5 878 800	1 382 986 770
					śr. BM	1 347 818 043	157 800 273,00	164 688 357	159 458 090	154 248 498	150 032 697	130 217 300	55 884 400	52 551 500	48 221 300	48 985 700	5 878 800		
					śr. BP i inne	519 880 411	107 327 429,00	103 166 411	28 334 800	90 788 800	120 000 000	53 600 000							
1.2.1	- wydatki bieżące					Σ	464 640 829	37 755 372,00	49 894 600	45 917 600	45 892 000	46 700 000	54 200 000	48 600 000	45 600 000	41 600 000	42 700 000		444 709 000
					śr. BM	458 704 658	36 311 772,00	48 451 000	44 474 000	45 892 000	46 700 000	54 200 000	48 600 000	45 600 000	41 600 000	42 700 000			
					śr. BP i inne	5 936 171	1 443 600,00	1 443 600	1 443 600										
1.2.1.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					15 025 940	2 770 000,00	5 620 000	1 770 000	1 770 000									4 850 000
	Plan dla Dzielnic - remont nawierzchni na kładce w ul. Orkana i w ul. Filaretów	ZDM	2025	2025	600/60015	300 000		300 000											300 000
	Plan dla Dzielnic - remont ul. Pasiecznej	ZDM	2025	2025	600/60015	1 000 000		1 000 000											1 000 000
	Plan dla Dzielnic - remont ul. Leśnej	ZDM	2025	2025	600/60016	600 000		600 000											600 000
	Plan dla Dzielnic - remont ul. Podwale	ZDM	2025	2025	600/60016	650 000		650 000											650 000
	Plan dla Dzielnic - ułożenie nawierzchni bitumicznej ul. Lipniak	ZDM	2025	2025	600/60016	500 000		500 000											500 000
	Plan dla Dzielnic - remont ul. Leszetyckiego I etap	ZDM	2025	2025	600/60017	300 000		300 000											300 000
	System Lubelskiego Roweru Miejskiego	UM-ZR	2023	2027	600/60022	10 080 000	1 770 000,00	1 770 000	1 770 000	1 770 000									
	opracowanie modelu ruchu dla miasta Lublin	UM-ZR	2021	2025	600/60095	1 595 940	1 000 000,00	500 000											1 500 000
1.2.1.2	GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI I ŁAD PRZESTRZENNY efektywne wykorzystanie nieruchomości użytkowych będących w posiadaniu miasta oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej					650 000	300 000,00	350 000											650 000
	wydatki związane z opracowaniami planistycznymi (opracowanie aktualizacji studium komunikacyjnego m. Lublin – studium rozwoju systemów komunikacji miasta Lublin)	UM-PL	2024	2025	710/71004	650 000	300 000,00	350 000											650 000
1.2.1.3	ADMINISTRACJA PUBLICZNA poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta					2 579 718	869 772,00	870 000	70 000	70 000									280 000
	działania z zakresu współpracy z organizacjami pozarządowymi i partycypacji społecznej (dostęp do systemu elektronicznej obsługi otwartych konkursów ofert)	UM-PS	2024	2027	750/75095	280 000	70 000,00	70 000	70 000	70 000									280 000
	wydatki związane z Europejską Stolicą Młodzieży 2023	UM-PS	2023	2025	750/75095	2 299 718	799 772,00	800 000											
1.2.1.4	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji					5 936 171	1 443 600,00	1 443 600	1 443 600										
	program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	SOSW dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnych/ BS nr 3	2022	2026	801/80195 śr. BP	5 936 171	1 443 600,00	1 443 600	1 443 600										
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					6 722 000	2 122 000,00	2 234 000	1 734 000	252 000									5 202 000
	programy polityki zdrowotnej (Dofinansowanie do leczenia niepłodności metodą zapłodnienia pozaustrojowego dla mieszkańców miasta Lublin)	UM-WZP	2023	2025	851/85149	1 520 000	640 000,00	500 000											

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdział/źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań ¹⁾
			od	do			2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	
			4	5			8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii (prowadzenie ośrodka typu hostel dla osób uzależnionych, działalność partyworkerów i streetworkerów, prowadzenie punktów informacyjno-konsultacyjnych dla osób z problemem uzależnienia, realizacja działań profilaktycznych połączonych z zapewnieniem posiłku dla dzieci i młodzieży)	UM-WZP	2024	2026	851/85153 851/85154	1 440 000	480 000,00	480 000	480 000									1 440 000
	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (Kompleksowe wsparcie dziecka - pomoc dla dzieci pochodzących z rodzin zagrożonych problemem alkoholowym oraz/lub przestępstwem - dotacja)	MOPR	2024	2026	851/85154	2 250 000	750 000,00	750 000	750 000									2 250 000
	Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (wsparanie zatrudnienia socjalnego poprzez organizowanie i finansowanie centrów integracji społecznej - dotacja)	UM-WZP	2024	2027	851/85154	1 512 000	252 000,00	504 000	504 000	252 000								1 512 000
1.2.1.6	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego					56 250 000	1 750 000,00	4 000 000	5 000 000	7 000 000	9 000 000	15 500 000	9 000 000	5 000 000				56 250 000
	wydatki związane z Europejską Stolicą Kultury Lublin 2029	UM-KL	2024	2031	758/75818 921/92105	56 250 000	1 750 000,00	4 000 000	5 000 000	7 000 000	9 000 000	15 500 000	9 000 000	5 000 000				56 250 000
1.2.1.7	SPORT, REKREACJA I TURYSTYKA rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej oraz upowszechnianie form aktywnego spędzania czasu					377 477 000	28 500 000,00	35 377 000	35 900 000	36 800 000	37 700 000	38 700 000	39 600 000	40 600 000	41 600 000	42 700 000		377 477 000
	powierzenie usług z zakresu kultury fizycznej i turystyki spółce MOSIR "Bystrzyca" Sp. z o.o.	UM-ST	2024	2033	926/92604	377 477 000	28 500 000,00	35 377 000	35 900 000	36 800 000	37 700 000	38 700 000	39 600 000	40 600 000	41 600 000	42 700 000		377 477 000
1.2.2	- wydatki majątkowe				Σ	1 403 057 625	227 372 330,00	217 960 168	141 875 290	199 145 298	223 332 697	129 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	938 277 770
					śr. BM	889 113 385	121 488 501,00	116 237 357	114 984 090	108 356 498	103 332 697	76 017 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	
					śr. BP i inne	513 944 240	105 883 829,00	101 722 811	26 891 200	90 788 800	120 000 000	53 600 000						
1.2.2.1	TRANSPORT I KOMUNIKACJA poprawa układu komunikacyjnego, bezpieczeństwa w ruchu drogowym oraz zapewnienie wysokiej jakości świadczonych usług przewozowych					628 547 110	185 291 593,00	135 534 083	22 698 400	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	176 087 135
	Dostępne, funkcjonalne i bezpieczne drogi w Lublinie		2016	2025	600/60015	73 646 920	37 733 581,00	26 660 345										64 373 581
		ZDM			śr. BM	31 266 943	17 000 000,00	13 660 345										
		UM-GD			śr. BP	30 000 000	17 000 000,00	13 000 000										
	Budowa przedłużenia ul. Lubelskiego Lipca '80		2019	2025	600/60015	117 114 052	59 340 000,00	38 276 038										9 966 593
		ZDM			śr. BM	52 114 052	26 840 000,00	5 776 038										
		ZTM			śr. BP	65 000 000	32 500 000,00	32 500 000										
		UM-GD			śr. BM	34 831 677	24 340 000,00	4 649 925										
					śr. BP	64 955 720	32 500 000,00	32 455 720										
					śr. BP	44 280		44 280										
					śr. BM	17 282 375	2 500 000,00	1 126 113										
	Plan dla Dzielnic - przebudowa ul. Zorza		2020	2025	600/60015	21 078 430	8 896 206,00	11 950 000										1 298 554
		ZDM			śr. BM	19 782 224	7 600 000,00	11 950 000										
		UM-GD			śr. BM	1 296 206	1 296 206,00											
	przebudowa ul. Janowskiej	ZDM	2024	2026	600/60015	15 900 000	2 500 000,00	8 000 000	5 400 000									15 900 000
	Rozbudowa i przebudowa ulic w południowej części miasta Lublin		2019	2025	600/60016	36 045 525	18 508 500,00	16 769 500										35 278 000
		ZDM			śr. BM	1 783 525	1 508 500,00	7 500										
		UM-GD			śr. BP	28 462 000	14 000 000,00	14 462 000										
					śr. BM	5 800 000	3 000 000,00	2 300 000										
	Przebudowa układu drogowego w północno-zachodnich dzielnicach Lublina		2018	2025	600/60016	50 659 453	28 594 949,00	1 400 000										7 298 250
		ZDM			śr. BM	12 569 453	9 594 949,00											
		UM-GD			śr. BP	30 000 000	15 000 000,00											
					śr. BM	8 090 000	4 000 000,00	1 400 000										
	Plan dla Dzielnic - budowa chodnika w ul. Sachsów	ZDM	2025	2025	600/60016	845 000		845 000										845 000
	Plan dla Dzielnic - budowa ul. Woronieckiego (dokończenie)	ZDM	2025	2025	600/60016	1 100 000		1 100 000										1 100 000
	Plan dla Dzielnic - przebudowa ul. Pogodnej	ZDM	2016	2026	600/60016	15 759 780	3 000 000,00	8 000 000	4 604 800									15 604 800
					śr. BM	7 957 380	1 500 000,00	4 000 000	2 302 400									
					śr. BP	7 802 400	1 500 000,00	4 000 000	2 302 400									
	Plan dla Dzielnic - przebudowa ul. Rowerowej	ZDM	2025	2026	600/60016	1 800 000		800 000	1 000 000									1 800 000
	Budowa i przebudowa ul. Kruszykowej w Lublinie	ZDM	2021	2025	600/60017	2 399 359	1 304 000,00	1 004 000										2 308 000
					śr. BM	399 359	304 000,00	4 000										
					śr. BP	2 000 000	1 000 000,00	1 000 000										
	Plan dla Dzielnic - przebudowa ul. Montażowej	ZDM	2020	2025	600/60017	8 140 220	3 000 000,00	5 000 000										8 000 000
	budowa ul. Sławinek		2020	2025	600/60017	9 451 871	6 314 357,00	3 000 000										9 314 357
		ZDM			śr. BM	7 137 514	4 000 000,00	3 000 000										
		UM-GD			śr. BM	2 314 357	2 314 357,00											
	budowa odcinka ul. Królowej Bony	ZDM	2026	2026	600/60017	1 500 000			1 500 000									1 500 000
	Port Lotniczy Lublin SA - objęcie akcji	UM-KNW	2011	2034	600/60041	271 606 500	16 000 000,00	11 329 200	10 193 600	8 283 200	7 956 600	7 617 300	7 284 400	6 951 500	6 621 300	6 285 700	5 878 800	
	Plan dla Dzielnic - dokumentacja (budowa ul. Granatowej)	ZDM	2024	2025	600/60095	1 500 000	100 000,00	1 400 000										1 500 000

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Klasyfikacja budżetowa dział/rozdział/źródła	Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach											Limit zobowiązań ¹⁾	
			od	do			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	
1.2.2.2	GOSPODARKA NIERUCHOMOŚCIAMI I ŁAD PRZESTRZENNY <i>efektywne wykorzystanie nieruchomości użytkowych będących w posiadaniu miasta oraz podniesienie estetyki przestrzeni publicznej</i>					45 913 514	19 600 000,00	25 748 963											43 348 963
	budowa budynków mieszkalnych w os. Felin - dotacja dla ZNK	UM-GM/ZNK	2021	2025	700/70001	43 813 514	18 500 000,00	24 848 963											43 348 963
					śr. BM	8 762 703	500 000,00	7 798 152											
					śr. BP	35 050 811	18 000 000,00	17 050 811											
	cmentarz komunalny przy ul. Droga Męczenników Majdanka - budowa kolumbarium (segment B,C)	UM-GK	2023	2025	710/71035	2 100 000	1 100 000,00	900 000											
1.2.2.3	ADMINISTRACJA PUBLICZNA <i>poprawa jakości świadczonych usług publicznych na rzecz mieszkańców oraz promocja miasta</i>					3 000 000	800 000,00	2 200 000											3 000 000
	modernizacja infrastruktury informatycznej	UM-IT	2024	2025	750/75095	3 000 000	800 000,00	2 200 000											3 000 000
1.2.2.4	EDUKACJA I OPIEKA WYCHOWAWCZA <i>poprawa jakości kształcenia, wyrównanie szans edukacyjnych uczniów oraz efektywna realizacja programów nauczania na wszystkich szczeblach edukacji</i>					393 342 332	12 425 528,00	42 008 766	107 645 000	110 486 000	65 000 000	55 000 000							392 428 149
	modernizacja i doposażenie obiektów sportowych - przebudowa obiektów sportowych przy Szkole Podstawowej Nr 30	UM-IR	2023	2026	801/80101	5 684 600	2 071 600,00	2 529 000	1 059 000										5 659 600
	budowa szkoły podstawowej, przedszkola oraz żłobka przy ul. Majerankowej w Lublinie	UM-IR	2016	2029	801/80101	156 239 850		9 000 000	70 000 000	47 000 000	15 000 000	15 000 000							156 000 000
	budowa szkoły podstawowej przy ul. Jemiołuski w Lublinie	UM-IR	2025	2029	801/80101	126 000 000		2 000 000	4 000 000	30 000 000	50 000 000	40 000 000							126 000 000
	budowa nowej siedziby Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 26 w Lublinie	UM-IR	2023	2027	801/80102	80 079 581	1 328 000,00	17 450 000	27 736 000	33 486 000									80 000 000
					śr. BM	16 021 981	265 600,00	3 490 000	5 547 200	6 697 200									
					śr. BP	64 057 600	1 062 400,00	13 960 000	22 188 800	26 788 800									
	termomodernizacja Przedszkola nr 57	UM-IR	2023	2025	801/80104	3 661 745	700 000,00	2 937 145											3 500 000
	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: IV i V Liceum Ogólnokształcącego w Lublinie	UM-IR	2021	2025	801/80120	14 927 756	7 725 928,00	6 892 621											14 618 549
					śr. BM	6 927 756	3 725 928,00	2 892 621											
					śr. BP	8 000 000	4 000 000,00	4 000 000											
	dokumentacja przyszłościowa (budowa sali gimnastycznej dla potrzeb Szkoły Podstawowej nr 15 w Lublinie)	UM-IR	2024	2026	801/80195	550 000	500 000,00		50 000										550 000
	dokumentacja przyszłościowa (przebudowa II Liceum Ogólnokształcącego)	UM-IR	2023	2025	801/80195	698 800	100 000,00	500 000											600 000
	Plan dla Dzielnic - boisko przy SOSW nr 1	UM-IR	2025	2026	854/85403	3 500 000		500 000	3 000 000										3 500 000
	Plan dla Dzielnic - boisko przy Bursie Szkolnej nr 3	UM-IR	2025	2026	854/85410	2 000 000		200 000	1 800 000										2 000 000
1.2.2.5	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA <i>utrzymanie czystości i porządku oraz poprawa stanu środowiska</i>					16 234 209	800 000,00	5 889 000	8 531 890										15 217 094
	budowa urządzeń związanych z wodami opadowymi i roztopowymi (dokumentacja przyszłościowa)	UM-IR	2024	2025	900/90001	2 000 000	800 000,00	1 200 000											2 000 000
	zadania w ramach inicjatywy lokalnej IV - budowa skweru przy ul. Montażowej 12-14-16	UM-IR	2023	2026	900/90004	2 825 830		1 000 000	1 800 000										2 800 000
	budowa III niecki składowiska odpadów w Rokitnie	Σ UM-IR UM-GM	2017	2026	900/90026	11 008 379		3 289 000	6 731 890										10 017 094
					śr. BM	10 209 847		3 289 000	6 731 890										
					śr. BM	798 532													
	Plan dla Dzielnic - plac zabaw w okolicy ul. Przeskok	UM-IR	2025	2025	900/90095	400 000		400 000											400 000
1.2.2.6	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO <i>zaspokajanie potrzeb kulturalnych mieszkańców oraz ochrona dziedzictwa kulturowego</i>					4 621 429	1 871 429,00	2 750 000											4 621 429
	Plan dla Dzielnic - Bronowickie Centrum Kultury	UM-IR	2024	2025	921/92109	1 050 000	50 000,00	1 000 000											1 050 000
	dotacja celowa na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane zabytków - Renowacja wystroju sklepień w kościele pw. Nawrócenia Św. Pawła w Lublinie	UM-MKZ	2024	2025	921/92120 śr. BP i inne	3 571 429	1 821 429,00	1 750 000											3 571 429
1.2.2.7	SPORT, REKREACJA I TURYSTYKA <i>rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej oraz upowszechnianie form aktywnego spędzania czasu</i>					311 399 031	6 583 780,00	3 829 356	3 000 000	80 376 098	150 376 097	67 000 000							303 575 000
	budowa stadionu żużlowego	UM-IR	2020	2029	926/92601	307 824 031	3 008 780,00	3 829 356	3 000 000	80 376 098	150 376 097	67 000 000							300 000 000
					śr. BM	67 824 031	3 008 780,00	3 829 356	600 000	16 376 098	30 376 097	13 400 000							
					śr. BP	240 000 000			2 400 000	64 000 000	120 000 000	53 600 000							
	powierzenie usług z zakresu kultury fizycznej i turystyki spółce MOSiR "Bystrzyca" Sp. z o.o.	UM-ST	2024	2033	926/92604	3 575 000	3 575 000,00												3 575 000

1) limit zobowiązań rozumiany jako dopuszczalna suma zobowiązań, które Prezydent może zaciągnąć w okresie prognozowanym w celu realizacji danego przedsięwzięcia

Załącznik nr 3
do uchwały nr
Rady Miasta Lublin
z dnia



***WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA
MIASTA LUBLIN
NA LATA 2024-2045
- OBJAŚNIENIA***

PROJEKT



SPIS TREŚCI

1. WSTĘP	20
2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2024-2027	21
3. ZAŁOŻENIA OGÓLNE	22
4. PERSPEKTYWA FINANSOWA DLA MIASTA LUBLIN NA ROK 2024 I LATA NASTĘPNE	23
5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO	29
6. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA	31
6.1 DOCHODY BIEŻĄCE	34
6.2 DOCHODY MAJĄTKOWE	38
7. ZAŁOŻENIA DOTYCZĄCE PLANOWANIA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA	39
7.1 WYDATKI BIEŻĄCE	41
7.2 WYDATKI MAJĄTKOWE	43



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 2024-2045 prognoza obejmuje okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF) wytycza długookresowe ramy finansowe działalności Miasta Lublin ustalając m.in. możliwości finansowania nowych zadań, dając podstawę do zaciągania długoterminowych zobowiązań. WPF umożliwia 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 2020-2023.
- 2) Prognoza dochodów budżetowych Miasta Lublin z wyszczególnieniem najważniejszych źródeł dochodów dla lat 2024-2027.
- 3) Prognoza bieżących wydatków budżetowych (bez wydatków na obsługę długu) Miasta Lublin dla lat 2024-2027.
- 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 wskaźników zadłużenia.

Zasadą obowiązującą w trakcie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej jest równoległe prowadzenie prac nad uchwałą budżetową w celu zapewnienia ich wzajemnej zgodności. Wartości przyjęte w WPF i uchwale budżetowej powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu. Przedstawiony projekt WPF jest zgodny z projektem budżetu miasta na rok 2024.



Dane ujęte w wieloletniej prognozie finansowej będą aktualizowane na bieżąco wraz ze zmieniającą się sytuacją makroekonomiczną i możliwościami budżetowymi miasta oraz na etapie konstruowania budżetów kolejnych lat. W tym miejscu należy wspomnieć, że zarówno projekt budżetu miasta na 2024 rok, jak i WPF, tworzone są w warunkach dużej niepewności co do sytuacji finansowo-gospodarczej kraju, a także nieprzewidywalności poziomu dochodów miasta spowodowanej sytuacją polityczną oraz brakiem stałości parametrów ekonomicznych i przepisów prawnych (takich jak poziom inflacji, poziom stóp procentowych czy zmiany legislacyjne).

2. GŁÓWNE KIERUNKI DZIAŁANIA MIASTA LUBLIN W LATACH 2024-2027

Przy określaniu kierunków działania miasta na 2024 rok i lata następne należy wziąć pod uwagę główne uwarunkowania mające wpływ na konstruowanie, a następnie wykonanie budżetu miasta. Należą do nich przede wszystkim ramy prawne oraz uwarunkowania ekonomiczne, w których funkcjonuje jednostka samorządu terytorialnego, a które znacząco wpływają na kształt budżetu miasta. Potrzeba dostosowania się do skutków zmian w systemie podatkowym, wymóg spełniania ograniczeń ustawowych, m.in. w zakresie obsługi zadłużenia, konieczność poradzenia sobie z nieprzewidywalnością dochodów, m.in. transferów z budżetu państwa oraz zagwarantowania środków z Unii Europejskiej, determinują możliwości finansowe Lublina i zmuszają do określenia priorytetów wydatkowych, także w kontekście rosnącego poziomu wydatków dotyczących bieżącej działalności miasta.

W projekcie budżetu państwa na rok 2024 zakłada się, że polityka gospodarcza będzie nakierowana na wzmacnianie potencjału polskiej gospodarki po kryzysie energetycznym. Zakłada się, że w 2024 roku nastąpi ożywienie, na co wpływ będzie miała spadająca inflacja, dodatnia dynamika realnej płacy oraz w dłuższej perspektywie złagodzenie polityki pieniężnej. Jednocześnie w dokumentach dotyczących prognoz makroekonomicznych zwraca się uwagę na fakt, iż perspektywy polskiej gospodarki obarczone są dużą niepewnością związaną z sytuacją geopolityczną, kształtowaniem się cen surowców na rynkach światowych oraz sytuacją gospodarczą głównych partnerów handlowych.

W takich warunkach kierunki działania miasta koncentrować się będą w pierwszej kolejności na wypełnieniu zadań obligatoryjnych wynikających z ustaw, a strategicznym wyzwaniem dla zarządzania finansami w 2024 roku i w kolejnych latach będzie zapewnienie odpowiednich środków na realizację podstawowych wydatków bieżących niezbędnych na funkcjonowanie jednostek miejskich, takich jak m.in. szkoły i placówki oświatowe, domy pomocy społecznej i ośrodki wsparcia, świadczenie usług komunalnych oraz utrzymanie urządzeń miejskiej infrastruktury technicznej, przy jednoczesnym wygenerowaniu środków na inwestycje



w celu zapewnienia warunków finansowych dla realizacji zadań ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej (w tym środków na wkład własny zadań inwestycyjnych współfinansowanych i planowanych do współfinansowania z budżetu Unii Europejskiej – perspektywy finansowej na lata 2021-2027). Ze szczególną uwagą potraktować należy poziom zadłużenia i możliwości jego obsługi ze względu na wciąż wysoki poziom stóp procentowych.

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 przygotowanie zadań inwestycyjnych planowanych do współfinansowania ze środków europejskich oraz na zadania w ramach budżetu obywatelskiego i zgłaszane przez mieszkańców podczas spotkań w dzielnicach.

Pomimo konieczności zmierzenia się z brakami finansowymi kontynuowany będzie model demokracji partycypacyjnej w zarządzaniu miastem głównie poprzez realizację X edycji Budżetu Obywatelskiego, w ramach którego do wydatkowania przeznaczona zostanie kwota 14.273.000 zł oraz Zielonego Budżetu. Mieszkańcy Lublina będą mogli również zrealizować swoje propozycje projektów w ramach tzw. inicjatywy lokalnej, która jest narzędziem do realizacji wspólnych przedsięwzięć mieszkańców oraz Miasta Lublin. Zakłada się realizację zadań zgłaszanych w ramach realizacji Projektu „Planu dla Dzielnic”. Kontynuowane będą także działania wspierające rozwój Rodzinnych Ogrodów Działkowych, projekty realizowane obecnie w ramach Europejskiej Stolicy Młodzieży, tj. m.in.: Przestrzenie Młodych i wolontariat młodzieżowy oraz adaptacja do zmian klimatu w lubelskich szkołach. Zaproponowane zostały również środki na działania związane z Europejską Stolicą Kultury (które wydatkowane będą w przypadku otrzymania tytułu).

Ponadto wciąż będzie funkcjonował system zgłaszania zadań do budżetu miasta przez Rady Dzielnic w ramach środków zaplanowanych w rezerwie celowej, która uległa zwiększeniu do poziomu 300 tys. zł na każdą Radę.

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. Wzięto również pod uwagę zapowiadane w latach następnych wzmocnienie dochodów własnych budżetu miasta tj. zrekompensowanie ubytków zwiększonym udziałem w PIT.

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne w latach 2023-2027 przedstawione w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok oraz w wytycznych dotyczących stosowania



jednolitych wskaźników makroekonomicznych (aktualizacja – październik 2023 r.) prezentuje poniższa tabela.

Wyszczególnienie	2023 PW	2024 Prognoza	2025 Prognoza	2026 Prognoza	2027 Prognoza
Dynamika PKB (%)	100,9	103,0	103,4	103,1	103,0
Dynamika cen towarów i usług (%)	112,0	106,6	104,1	103,1	102,5
Dynamika przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej (%)	112,3	109,8	107,0	106,0	105,1
Dynamika przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej (%)	100,3	101,2	100,8	100,2	100,1
Stopa bezrobocia (%)	5,4	5,2	5,0	4,9	4,8

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 2024 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 bardzo trudnym w związku z dużym stopniem niepewności co do dalszych perspektyw wzrostu gospodarczego kraju, a także dynamiki dochodów miasta, głównie w przypadku niewprowadzenia satysfakcjonujących dla strony samorządowej stałych i stabilnych mechanizmów rekompensaty ubytku dochodów w związku z dokonanymi zmianami systemu podatkowego.

Zmiany w systemie podatkowym wdrożone od 2019 roku (a przede wszystkim te przyjęte w ramach Polskiego Ładu) skutkujące znaczącymi ubytkami po stronie dochodowej budżetów jest, przy jednoczesnym ogromnym wzroście cen towarów, usług i energii oraz stóp procentowych powodującym ponadprzeciętny wzrost wydatków bieżących, pociągnęły za sobą pogorszenie kondycji finansów samorządów na niespotykaną dotąd skalę. Brak przewidywalności i wprowadzanie kolejnych zmian prawnych zarówno oddziałujących na stronę dochodową jak i wydatkową budżetów jest, poza trudnościami w planowaniu, oznaczał coraz



mniejszą swobodę w zakresie kształtowania priorytetów wydatkowych i powodował, że o kierunkach rozwoju samorządów w coraz większym stopniu decydowały nie priorytety władz lokalnych lecz ramy wyznaczane decyzjami władz centralnych.

W związku z trudną sytuacją finansową samorządów wprowadzane są modyfikacje zasad dotyczących wymogu równoważenia strony bieżącej budżetu samorządowego. Do roku 2025 zmiany w zakresie art. 242 ustawy o finansach publicznych wprowadzone w związku z Programem Polski Ład dopuszczają możliwość przekroczenia w okresie 2022-2025 reguły zrównoważania budżetu w części bieżącej w danym roku budżetowym, pod warunkiem, że w całym tym okresie jednostka zbilansuje swój budżet w części bieżącej. To oznacza, że deficyt bieżący danego roku będzie musiał być pokryty w innym roku budżetowym w okresie 2022-2025. Wprowadzono więc czasową zmianę podejścia do rozliczenia tej reguły – z rozliczenia jednorocznego na średniookresowe. Ponadto w ustawie z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw założono przedłużenie na lata 2023-2025 możliwości bilansowania części bieżącej budżetu JST wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, czyli nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą m.in. z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek. 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 2024 roku i latach następnych.

Na etapie konstruowania projektu budżetu miasta Lublin na 2024 rok zachowana została dodatnia relacja pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Należy mieć jednak na względzie, że wypracowanie nadwyżki operacyjnej po stronie wykonania w 2024 roku i latach następnych może okazać się niezwykle trudne jeżeli nie zostanie przywrócona odpowiednia dynamika dochodów bieżących (przede wszystkim transferów z budżetu państwa). 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 samorządom trudno wypracować nadwyżki operacyjne i zachować standard świadczonych usług na takim poziomie, jakiego oczekują mieszkańcy. Nieuchronną konsekwencją takiej sytuacji może być pogorszenie jakości świadczonych usług, brak należytego utrzymania infrastruktury komunikacyjnej, oświatowej, społecznej, sportowej i pogorszenie standardu życia w mieście.



Należy mieć na uwadze, że zachowanie odpowiednich relacji pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w dłuższym okresie jest warunkiem niezbędnym do utrzymania stabilności finansów miasta i zapewnienia jego rozwoju. W przypadku występowania negatywnych tendencji w dochodach bieżących oraz utrzymywania stanu niedostosowania wydatków bieżących do poziomu osiąganego dochodów bieżących miasto nie będzie w stanie spełnić wymagań ustawowych w zakresie równoważenia części bieżącej budżetu i limitowania zadłużenia. Stąd też konieczne będzie wprowadzenie stanowczych działań oszczędnościowych w wydatkowaniu środków w najbliższych latach. Konieczne jest zintensyfikowanie działań, których celem jest uzyskanie adekwatnej rekompensaty z budżetu państwa ubytku dochodów powstałych w wyniku zmian w systemie podatkowym, a także przekazywania środków równoważnych wydatkom na zadania z zakresu administracji rządowej czy zadania oświatowe, które powinny być finansowane z subwencji.

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 aktualnej perspektywy finansowej Unii Europejskiej na lata 2021-2027.

W zakresie wydatków majątkowych dokonano przeglądu zadań pod kątem możliwości realizacji w 2024 roku i latach następnych. W pierwszej kolejności w 2024 roku zostaną zapewnione środki na kontynuację lub zakończenie zadań inwestycyjnych będących już w fazie realizacji lub w trakcie opracowywania dokumentacji. Ponadto w 2024 roku i latach następnych realizowane będą zadania, na które otrzymano dofinansowanie m.in. ze środków Programu Inwestycji Strategicznych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu



Rozwoju Dróg, a także zadania z dofinansowaniem europejskim oraz zadania zgłoszone w ramach projektu „Plan dla Dzielnic”. Budżet miasta stale podlega monitorowaniu i w oparciu o przeprowadzone analizy podejmowane będą decyzje korygujące, w zależności od możliwości budżetowych. Jednocześnie miasto będzie konsekwentnie poszukiwało najkorzystniejszych metod pozyskiwania środków zewnętrznych na realizację zadań infrastrukturalnych w kolejnych latach.

W latach 2024-2027 planuje się, iż średnioroczny wskaźnik dynamiki dochodów budżetowych wyniesie 107,57%, zaś dynamika wydatków wyniesie 103,82%. Niższa dynamika wydatków niż dochodów związana jest z faktem, iż miasto w najbliższych latach musi znacznie ograniczyć przyrost wydatków żeby utrzymać płynność i stabilność finansową.

Prognozowaną dynamikę zmian dochodów i wydatków budżetowych prezentuje poniższa tabela.

Dynamika dochodów i wydatków budżetowych

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
Dochody ogółem	101,02%	113,09%	106,50%	103,34%	107,34%
Dochody bieżące	103,06%	107,07%	111,97%	105,90%	105,68%
Wydatki ogółem	103,50%	108,44%	96,49%	103,30%	107,06%
Wydatki bieżące	103,97%	106,10%	100,65%	102,96%	103,37%

W roku 2024 deficyt budżetu miasta (159,4 mln zł), obliczony jako różnica między dochodami ogółem a wydatkami ogółem sfinansowany zostanie głównie z przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych. Począwszy od roku 2025 prognozuje się wystąpienie dodatniego wyniku budżetu miasta.

Wykazana w latach 2025-2035 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 rozwiązań związanych z wprowadzeniem Polskiego Ładu zastosowano czasowe preferencje w zakresie zasady zrównoważenia części bieżącej budżetu JST poprzez wprowadzenie możliwości powiększenia bilansu operacyjnego do końca 2025 roku o wolne środki, w tym wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, a także warunku dotyczącego dodatniego bilansu operacyjnego łącznie w latach 2022-2025. W przedstawionym projekcie budżetu miasta Lublin na 2024 rok i wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2045 wykazano spełnienie wymogów ustawowych z art. 242 ustawy o finansach publicznych w całym prognozowanym okresie. Należy jednak mieć na uwadze istotność tego parametru budżetowego, a także możliwe trudności w osiągnięciu nadwyżki budżetowej w latach następnych jeżeli nie dojdzie do przywrócenia właściwej dynamiki dochodów bieżących. Miasto musi dokładać wszelkich starań, aby nie tylko wypracowywać nadwyżkę operacyjną, ale także żeby ta nadwyżka była jak najwyższa w każdym roku.

Poniższa tabela prezentuje kształtowanie się relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych Miasta Lublin w latach 2023-2027.

w mln zł

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
Nadwyżka operacyjna	-22,8	0,4	307,6	405,9	493,8
Nadwyżka operacyjna skorygowana o przychody	56,3	15,2	307,6	405,9	493,8

Biorąc pod uwagę wynik operacyjny uzyskany w 2022 roku (- 325 tys. zł) oraz przewidywany do uzyskania w 2023 roku, w latach 2022-2025 suma wyników części bieżącej budżetu jest dodatnia (284,9 mln zł). W latach 2024 – 2027 suma wyników części bieżącej budżetu kształtuje się na poziomie 9,13% dochodów ogółem w tych latach. Ujemny poziom nadwyżki operacyjnej w 2023 roku (dochody bieżące – wydatki bieżące) wynika m.in. z braku rekompensaty w adekwatnej wysokości ubytku dochodów z tytułu udziałów w PIT.

Trudności w zakresie prognozowania kształtowania się wskaźników makroekonomicznych po roku 2027 spowodowały przyjęcie założenia, że planowane wielkości budżetowe po tym okresie pozostają na stałym poziomie. Uwzględniono jedynie planowane do uzyskania środki zewnętrzne i przeliczono 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 2021-2027

(w tys. zł)

Wyszczególnienie		2021	2022	PW 2023	2024	2025	2026	2027
Dochody ogółem	Do	2 764 631	2 664 590	2 691 842	3 044 228	3 242 158	3 350 368	3 596 177
Dochody własne	Dw	1 306 383	1 432 383	1 489 675	1 879 795	1 947 692	2 030 140	2 163 260
Dochody bieżące	Db	2 513 820	2 458 466	2 533 720	2 712 830	3 037 602	3 216 698	3 399 429
Dochody majątkowe	Dm	250 811	206 125	158 123	331 398	204 555	133 670	196 748
Dochody ze sprzedaży majątku	Sm	22 138	67 823	26 999	186 505	44 500	8 600	8 600
Wydatki ogółem	Wo	2 807 770	2 854 462	2 954 408	3 203 677	3 091 088	3 193 012	3 418 539
Wydatki bieżące	Wb	2 358 417	2 458 791	2 556 511	2 712 438	2 730 000	2 810 750	2 905 610
Wydatki na wynagrodzenia i pochodne	Ww	957 442	1 029 166	1 140 789	1 269 655	1 283 000	1 300 000	1 320 000
Wydatki majątkowe	Wm	449 352	395 671	397 896	491 239	361 088	382 262	512 929
Nadwyżka operacyjna	No	155 403	-325	-22 792	393	307 602	405 948	493 819
Zadłużenie	Zd	1 804 504	1 936 610	2 122 301	2 245 213	2 094 794	1 939 247	1 764 019
Wskaźnik Wb1	(Db/Do)	90,93%	92,26%	94,13%	89,11%	93,69%	96,01%	94,53%
Wskaźnik Wb2	(Dw/Do)	47,25%	53,76%	55,34%	61,75%	60,07%	60,59%	60,15%
Wskaźnik Wb3	(No/Db)	6,18%	-	-	0,01%	10,13%	12,62%	14,53%
Wskaźnik Wb4	(Wm/Wo)	16,00%	13,86%	13,47%	15,33%	11,68%	11,97%	15,00%
Wskaźnik Wb5	(Ww/Wb)	40,60%	41,86%	44,62%	46,81%	47,00%	46,25%	45,43%
Wskaźnik Wb6	(No+Sm)/Do	6,42%	2,53%	0,16%	6,14%	10,86%	12,37%	13,97%
Wskaźnik Wb7	(No+Dm)/Wm	90,40%	52,01%	34,01%	67,54%	141,84%	141,16%	134,63%
Wskaźnik Wb8	(Zd/Do)	65,27%	72,68%	78,84%	73,75%	64,61%	57,88%	49,05%



5. MONITOROWANIE DŁUGU PUBLICZNEGO

Planuje się, iż na koniec 2024 roku deficyt budżetu miasta Lublin, rozumiany jako różnica między planowanymi dochodami a wydatkami, wyniesie 159,45 mln zł i zostanie sfinansowany przychodami budżetu miasta.

W ramach przychodów w kwocie 311,53 mln zł ujęto środki pochodzące z emisji obligacji komunalnych oraz środki pozostające na rachunku budżetu w 2023 roku m.in. z zaliczek przekazanych na zadania europejskie oraz rozliczenia dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków nimi finansowanych, środki z rezerwy subwencji ogólnej na dofinansowanie inwestycji drogowych z przeznaczeniem na przebudowę kładki dla pieszych nad ul. Filaretów w Lublinie, które nie zostaną wykorzystane w 2023 roku, a także środki pozostałe na rachunku obligacji przychodowych na koniec 2023 roku.

W ramach rozchodów w kwocie 152,08 mln zł ujęto środki na spłatę rat pożyczek, kredytów i wykup obligacji przypadających na rok 2024 w kwocie 130,01 mln zł oraz środki na rachunku obligacji przychodowych, które w 2024 roku nie zostaną przeznaczone na wypłatę świadczeń dla obligatariuszy w kwocie 22,07 mln zł.

Prognozuje się, że na koniec 2024 roku kwota długu ukształtuje się na poziomie około 2,245 mld zł. Pełne wygaśnięcie zadłużenia zaplanowano 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. 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 dla lat 2021-2025 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, Prezydent Miasta dokonał wyboru wariantu siedmioletniego. Natomiast począwszy od 2026 roku okres ten ustawowo obejmuje siedem lat poprzedzających rok, dla którego ustalany jest limit obciążeń budżetu związanych z obsługą długu.

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

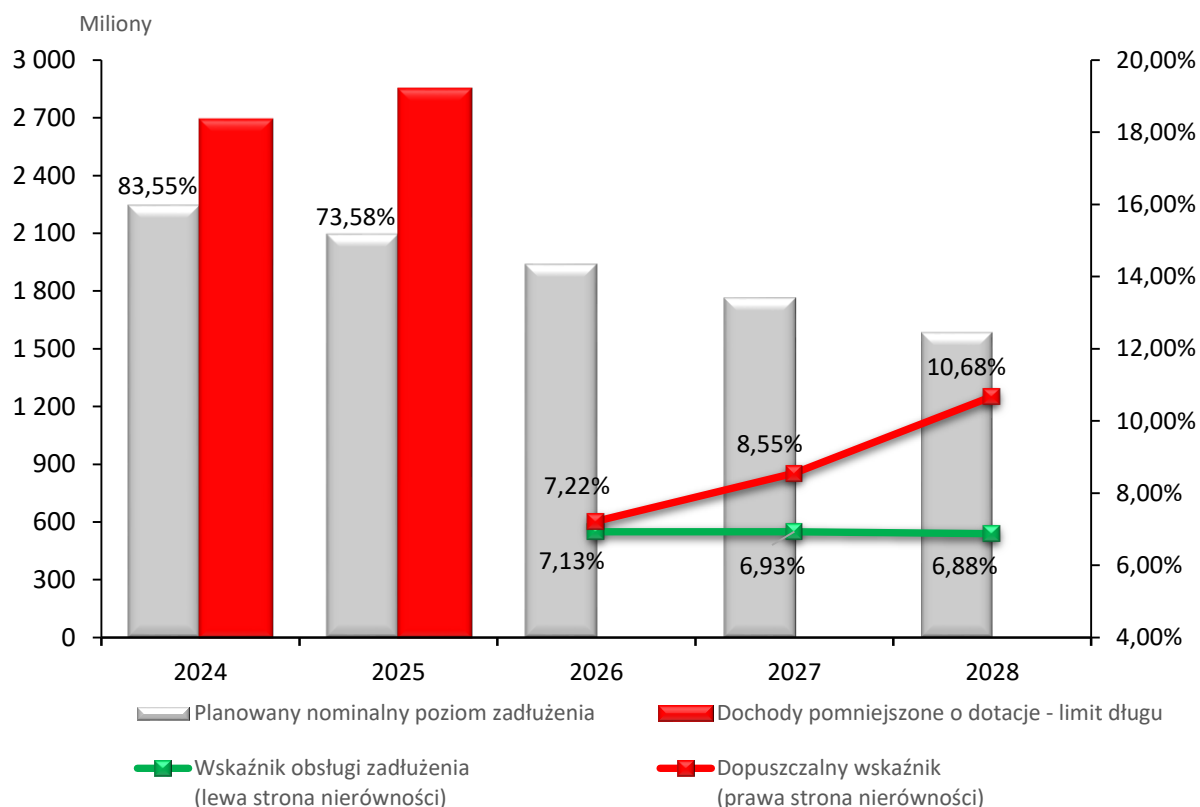
Ponadto, zgodnie z art. 243a ustawy o finansach publicznych, przy ustalaniu ograniczeń zadłużenia JST wynikających z art. 243 ustawy nie uwzględnia się dochodów związanych z emisją obligacji przychodowych (tj. środków zgromadzonych na rachunku bankowym, przeznaczonym wyłącznie do gromadzenia przychodów z przedsięwzięcia i dokonywania wypłat na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy) oraz świadczeń emitenta należnych obligatariuszom od emitenta obligacji w wykonaniu zobowiązań wynikających z obligacji przychodowych.

Natomiast ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw wprowadzono możliwość niezachowania w latach 2023-2025 relacji, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Warunkiem powyższego jest utrzymanie kwoty długu na poziomie niższym od kwoty dochodów budżetu miasta ogółem pomniejszonych o kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o wskazane przychody budżetu miasta nieprzeznaczone na finansowanie deficytu. W załączniku nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej ujęto dodatkowy wiersz (8.5), w którym przedstawiono relację kwoty długu do dochodów ogółem pomniejszonych o bieżące i majątkowe dotacje i środki o podobnym charakterze. Dochody zostały powiększone o przychody budżetu miasta wskazane jedynie w poz. 4.3, gdyż kwota wskazana w poz. 4.2 zostanie przeznaczona na sfinansowanie deficytu, natomiast kwota wykazana w poz. 4.5



dotyczy środków pozostających na rachunku obligacji przychodowych, które nie mieszczą się w katalogu przychodów wskazanych przez ustawodawcę w art. 7 ww. ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Miasto Lublin spełnia warunek dotyczący limitowania zadłużenia w latach 2024-2025 w oparciu o wskaźnik długu w relacji do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz po roku 2025 zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Graficzną prezentację limitu zadłużenia przedstawia poniższy wykres.



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 2020-2022 oraz przewidywane wykonanie dochodów budżetowych w roku 2023,
- 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 2024 rok na poziom dochodów budżetu państwa, a co się z tym wiąże także poziom dochodów jednostek samorządu terytorialnego w latach przyszłych, wpływ będzie miała kondycja polskiej gospodarki, tj. przewidywane ożywienie gospodarcze w 2024 roku. Jednocześnie znaczącym czynnikiem ryzyka po stronie dochodów dla miasta Lublin pozostaje brak satysfakcjonujących dla strony samorządowej, stałych i stabilnych mechanizmów rekompensaty ubytku dochodów w związku z dokonanymi zmianami systemu podatkowego, brak stałości przepisów, w tym w zakresie przyznawania subwencji rozwojowej oraz ograniczenie samodzielności w związku z przesunięciem ewentualnych transferów z budżetu państwa w kierunku centralnie przyznawanych dotacji celowych.

**Dochody budżetu Miasta Lublin w latach 2021 – 2027**

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	PW 2023	Prognoza 2024	Prognoza 2025	Prognoza 2026	Prognoza 2027
I.	Dochody bieżące	2 513 820	2 458 466	2 533 720	2 712 830	3 037 602	3 216 698	3 399 429
1.	Podatki lokalne	242 679	263 491	322 637	369 190	416 810	447 380	477 950
2.	Wpływy z opłat	140 071	160 044	182 758	196 550	208 032	209 470	213 270
3.	Podatki pobierane przez US	46 354	70 742	102 900	57 300	64 300	69 700	75 100
4.	Dochody z mienia	60 308	51 894	69 340	75 493	80 640	82 640	84 640
5.	Udział w podatkach stanowiących dochód BP	653 024	650 999	592 342	797 998	930 000	1 005 000	1 093 000
6.	Pozostałe dochody własne	139 261	166 026	191 449	195 609	202 800	206 750	210 100
7.	Subwencja ogólna	611 576	562 172	738 693	772 919	874 000	928 000	978 000
8.	Dotacje celowe z BP	574 655	385 774	237 785	213 286	222 044	228 944	233 500
9.	Środki z funduszy celowych	10 649	100 637	55 467	474	480	480	480
10.	Środki na projekty UE	15 889	18 865	9 227	8 906	13 117	11 444	5 119
11.	Środki z budżetów innych JST	18 745	19 162	21 254	24 976	25 310	26 820	28 200
12.	Inne środki	608	8 659	9 870	129	70	70	70
II.	Dochody majątkowe	250 811	206 125	158 123	331 398	204 555	133 670	196 748
1.	Dochody z majątku gminy	24 685	69 185	28 249	187 655	45 110	9 200	9 200
2.	Środki na projekty UE	221 777	125 381	111 619	30 459	57 723	97 579	96 760
3.	Dotacje celowe z BP	2 028	1 997	58	3 312	13 960	22 189	26 789
4.	Dotacje z funduszy celowych	2 270	9 561	16 539	108 871	87 763	4 702	64 000
5.	Subwencje	0	0	1 159	0	0	0	0
6.	Inne środki	50	0	500	1 100	0	0	0
III.	Dochody ogółem (I+II)	2 764 631	2 664 590	2 691 842	3 044 228	3 242 158	3 350 368	3 596 177



6.1 DOCHODY BIEŻĄCE

Dochody bieżące w latach 2024-2027 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 2024-2027 średni wzrost na poziomie około 7,6%.

W związku z tym, że poza transferami z budżetu państwa, które stanowią największą pozycję w dochodach bieżących miasta (65,8%), istotną rolę odgrywają wpływy z podatków i opłat (23,0%), prowadzona jest polityka zmierzająca do wzrostu dochodów, na które samorząd ma bezpośredni wpływ. Znaczące negatywne zmiany w dochodach jest wymuszają podejmowanie przez miasto działań polegających na podnoszeniu stawek podatków (głównie podatku od nieruchomości) przy jednoczesnym nacisku na efektywność w ściąganiu należności budżetowych, tak aby dochody z podatków stanowiły stabilną pozycję w budżecie miasta. W ramach polityki kształtowania dochodów własnych istnieje także konieczność korygowania opłat za usługi świadczone przez miasto w związku z drastycznymi podwyżkami cen energii elektrycznej oraz cen usług i materiałów, wzrostem płacy minimalnej i co się z tym wiąże znacznym wzrostem kosztów funkcjonowania miejskich jednostek i utrzymania infrastruktury 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. Jednocześnie dochody te stanowią bardzo znaczący udział w dochodach budżetu miasta (w 2024 roku stanowią 47% własnych dochodów bieżących oraz 29% dochodów bieżących i 26% dochodów ogółem).

Planowany na 2024 rok roczny udział w PIT (zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów) wynosi 685.881.395,00 zł, co oznacza nominalny wzrost r/r w stosunku do przewidywanego wykonania 2023 roku o kwotę 187,35 mln zł, tj. 37,58%. W planowanej kwocie 14.731.809,00 zł stanowi korekta dochodów z tytułu udziałów w PIT za 2022 rok.

Ujęty w zawiadomieniu plan dochodów miasta Lublin z tytułu udziału w podatku od osób fizycznych na 2024 rok determinują następujące elementy:

- prognozowane kwoty dochodów z podatku PIT przyjęte do opracowania projektu ustawy budżetowej na 2024 rok stanowiące podstawę kalkulacji dochodów z tytułu udziału w PIT dla jednostek samorządu terytorialnego uwzględniające m.in. rozwiązania wprowadzone 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 2020-2022,
- niewielki wzrost wskaźnika udziału dla wszystkich gmin w kraju w planowanych ogólnych wpływach z PIT, tj. z 38,40% w 2023 r. do poziomu 38,46% w 2024 r.

Planowany na 2024 rok roczny udział w CIT (zgodnie z zawiadomieniem Ministerstwa Finansów) wynosi 112.116.207,00 zł, co oznacza nominalny wzrost r/r w stosunku do przewidywanego wykonania 2023 roku o kwotę 18,3 mln zł, tj. 19,5%. W planowanej kwocie 19.005.975,00 zł stanowi korekta dochodów z tytułu udziałów w CIT za 2022 rok.

Prognozę dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych na lata 2025-2027 określono w oparciu o wskaźnik średniookresowej dynamiki wartości PKB i przewidywanych (w projekcie budżetu państwa) wartości PKB w cenach bieżących, ustalany jako średnia geometryczna za ostatnie osiem lat, liczonych do roku poprzedzającego o dwa lata rok budżetowy, z uwzględnieniem zwiększenia ilości podmiotów zobowiązanych do odprowadzania podatków na terenie miasta oraz rekompensat z budżetu państwa. Szacuje się, iż w latach 2024-2027 wpływy z tytułu udziałów w PIT i CIT osiągną średni poziom wzrostu około 17,02%, natomiast w latach 2025-2027 około 11%.

Dynamika wpływów z tytułu udziału w podatkach dochodowych

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
udział w podatkach dochodowych	90,99%	134,72%	116,54%	108,06%	108,76%

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 19 października 2023 r. podjęta została uchwała nr 1565/LIII/2023 Rady Miasta Lublin w sprawie określenia wysokości rocznych stawek podatku od nieruchomości na 2024 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, wzrostu stawek podatkowych, a także położenia dużego nacisku na zwiększenie ściągłości zaległości.

Dynamika wpływów z tytułu podatku od nieruchomości

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
wpływy z podatku od nieruchomości	123,10%	115,03%	113,31%	107,50%	106,98%

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.

Obowiązujące na 2024 rok stawki podatku od środków transportowych określono w uchwale nr 1566/LIII/2023 Rady Miasta Lublin z dnia 19 października 2023 r. pozostawiając je na poziomie obowiązujących w 2023 roku. Utrzymano również dotychczasowe preferencyjne stawki dla:

1. samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej powyżej 3,5 ton i poniżej 12 ton spełniających normę dopuszczalności emisji spalin EURO 4, EURO 5 i EURO 6,
2. 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 ton spełniających normę dopuszczalności emisji spalin EURO 4, EURO 5 i EURO 6,
3. samochodów ciężarowych o dopuszczalnej masie całkowitej równej lub wyższej niż 12 ton, ciągników siodłowych i balastowych przystosowanych do używania łącznie z naczepą lub przyczepą o dopuszczalnej masie całkowitej zespołu pojazdów równej lub wyższej niż 12 ton, przyczep i naczep, które łącznie z pojazdem silnikowym posiadają dopuszczalną masę całkowitą równą lub wyższą niż 12 ton - posiadających zawieszenie pneumatyczne lub zawieszenie uznane za równoważne,
4. autobusów spełniających normę dopuszczalności emisji spalin co najmniej EURO 4,
5. autobusów posiadających instalację gazową lub zasilanych energią elektryczną,



jak również wprowadzono preferencyjne stawki dla autobusów napędzanych wodorem na poziomie stawek dla autobusów zasilanych energią elektryczną.

Dynamika wpływów z tytułu podatku od środków transportowych

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
wpływy z podatku od środków transportowych	109,96%	101,39%	102,74%	102,67%	102,60%

Podatek od czynności cywilnoprawnych

W latach 2024-2027 założono wzrost wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w związku z przewidywanym ożywieniem gospodarczym od 2024 r. i powrotem dobrej koniunktury na wtórnym rynku nieruchomości. Niski wskaźnik dynamiki w 2024 roku wynika z jednorazowych dużych transakcji przeprowadzonych w 2023 roku oraz zmiany przepisów.

Dynamika wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	146,25%	51,76%	113,40%	109,09%	108,33%

Wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej

W 2024 roku opłaty pobierane będą na podstawie uchwały nr 1196/XL/2022 Rady Miasta Lublin z dnia 26 maja 2022 r. w sprawie zmiany 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. Oznacza to, że ceny biletów komunikacji miejskiej pozostaną na poziomie taryfy, która obowiązuje od 1 lipca 2022 roku.

Jednocześnie kontynuowane będą działania dotyczące podnoszenia jakości w zakresie standardów przewozu pasażerów oraz działań marketingowych ukierunkowanych na promowanie komunikacji miejskiej jako bezpiecznego i ekologicznego środka transportu publicznego. Na poziom dochodów w latach przyszłych będzie miało wpływ także wprowadzenie nowej siatki połączeń wraz z otwarciem Dworca Lublin.



Dynamika wpływów ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
wpływy ze sprzedaży biletów komunikacji zbiorowej	126,65%	105,26%	100,0%	100,0%	100,0%

Wpływy z innych opłat

Wpływy z opłat w latach 2024-2027 prognozowane są głównie w oparciu o ich wykonanie w latach ubiegłych oraz założenia polityki cenowej, tj. z uwzględnieniem partycypacji mieszkańców w kosztach świadczenia usług publicznych. Planowany wzrost dochodów z tytułu opłat wynika m.in. z konieczności pokrycia zwiększonych kosztów bieżącego funkcjonowania jednostek i obiektów infrastruktury miejskiej. Stąd zakłada się m.in.: aktualizację stawek za wyżywienie w placówkach oświatowych, urealnienie stawki i jej coroczną aktualizację w oparciu o wskaźnik inflacji, wzrost opłaty za pobyt w bursie i internacie, opłat za usługi opiekuńcze oraz specjalistyczne usługi opiekuńcze, stawek opłat za korzystanie z cmentarzy i urządzeń cmentarnych, a także wzrost opłaty za pobyt w żłobkach bezpośrednio powiązanej z wysokością płacy minimalnej ustalonej przez Rząd.

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 2024 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. Od 2025 roku założono także wpływy z części podstawowej subwencji rozwojowej na podstawie kwot przyjętych w ocenach skutków regulacji do projektów ustaw wprowadzających rozwiązania w ramach Polskiego Ładu.

6.2 DOCHODY MAJĄTKOWE

Wpływy ze sprzedaży majątku

W latach 2024-2027 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 z odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości przez użytkowników wieczystych, ze sprzedaży działek, mieszkań komunalnych i składników majątkowych, które zostaną wystawione do sprzedaży po raz pierwszy lub nie zostały



sprzedane w latach poprzednich. W 2024 roku planuje się także wpływy ze sprzedaży części akcji w spółce Port Lotniczy Lublin SA.

Wpływy ze sprzedaży majątku (w mln)

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
wpływy ze sprzedaży majątku	27,0	186,5	44,5	8,6	8,6

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 UE 2014-2020, perspektywy finansowej UE 2021-2027, a także inne przewidywane wpływy środków bezzwrotnych, m.in. dotacje z Funduszu Dopląt, Rządowego Funduszu Polski Ład w ramach Programu Inwestycji Strategicznych, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz Programu Olimpia.

Środki zagraniczne i inne niepodlegające zwrotowi (w mln)

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
środki bezzwrotne	129,9	143,7	159,4	124,5	187,5

Wpływy środków bezzwrotnych, europejskich w ramach perspektywy finansowej 2014 – 2020 i 2021-2027 oraz z innych źródeł na zadania inwestycyjne oszacowane zostały na podstawie podpisanych umów i harmonogramów realizacji zadań, a także złożonych i planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie zadań. Zaplanowany wzrost związany jest z oczekiwanym uruchomieniem środków w ramach perspektywy finansowej UE na lata 2021-2027.

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 analizy przy podejmowaniu decyzji o wprowadzaniu do budżetu miasta realizacji nowych



inwestycji. Są to warunki konieczne w celu utrzymania stabilności finansowej miasta w 2024 r. i latach następnych.

Wydatki bieżące budżetu miasta Lublin w latach 2020-2024 (w tys. zł)

Wyszczególnienie	wykonanie 2020	wykonanie 2021	wykonanie 2022	plan III kw. 2023	plan 2024
1	2	3	4	5	6
Rolnictwo i łowiectwo	73	71	73	83	29
Leśnictwo	11	11	11	11	11
Transport i łączność	212 307	235 535	214 932	222 419	247 907
Turystyka	1 711	861	869	871	895
Gospodarka mieszkaniowa	19 247	29 610	23 167	25 121	27 192
Działalność usługowa	6 597	6 950	7 458	10 383	10 991
Informatyka	46	40			
Szkolnictwo wyższe i nauka	987	1 010	751	354	373
Administracja publiczna	151 272	160 128	190 910	218 783	238 295
Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 997	34	45	710	49
Obrona narodowa		1		215	231
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	49 311	46 141	65 513	67 357	57 858
Wymiar sprawiedliwości	978	1 000	1 016	988	1 064
Obsługa długu publicznego	25 797	16 971	92 604	169 320	140 000
Różne rozliczenia	3 793	3 335	2 476	2 720	22 299
Oświata i wychowanie	756 283	818 312	928 228	1 055 016	1 144 950
Ochrona zdrowia	15 964	20 169	22 866	15 595	15 557
Pomoc społeczna	141 703	147 157	176 487	186 423	197 829
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16 914	16 771	78 143	51 953	21 560
Edukacyjna opieka wychowawcza	79 533	84 616	57 425	68 136	70 147
Rodzina	509 576	503 481	312 193	187 466	194 652
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	122 607	166 023	175 090	194 923	198 632
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	53 171	55 412	56 680	66 697	68 409
Kultura fizyczna	37 510	44 777	51 853	55 306	53 507
RAZEM wydatki bieżące:	2 207 388	2 358 417	2 458 791	2 600 848	2 712 438

**Wydatki majątkowe budżetu miasta Lublin w latach 2020-2024 (w tys. zł)**

Wyszczególnienie	wykonanie 2020	wykonanie 2021	wykonanie 2022	plan III kw. 2023	plan 2024
1	2	3	4	5	6
Transport i łączność	147 847	354 128	300 296	332 871	335 351
Turystyka	1 784	720	1 337	115	267
Gospodarka mieszkaniowa	6 784	3 399	12 105	13 631	33 460
Działalność usługowa	4 936	5 627	2 716	4 561	5 750
Administracja publiczna	11 346	3 415	1 794	1 514	1 266
Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 679	6 055	2 251	793	970
Różne rozliczenia				9 871	17 192
Oświata i wychowanie	29 264	58 011	57 155	32 884	52 273
Ochrona zdrowia	463	100	752	6 760	4 415
Pomoc społeczna	20 432	1 625	2 595	447	1 465
Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	16	15		374	
Edukacyjna opieka wychowawcza	62	264		778	2 170
Rodzina	155	152	196	312	340
Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	38 922	9 802	8 019	12 678	17 109
Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	668	474	2 934	12 701	10 358
Kultura fizyczna	13 467	5 567	3 523	11 199	8 854
RAZEM wydatki majątkowe:	279 825	449 352	395 671	441 490	491 239

7.1 WYDATKI BIEŻĄCE

Generalną zasadą przyjętą przy prognozowaniu wydatków bieżących jest zapewnienie funkcjonowania jednostek i urzędzeń miejskiej infrastruktury technicznej, a także zabezpieczenie środków na wpłatę do budżetu państwa i obsługę długu zaciągniętego przez miasto.

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 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 oraz rodziny, 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 z niepełnosprawnością, 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 komunikacyjnych w związku z uruchomieniem Dworca Lublin oraz wprowadzenie rozwiązań promujących komunikację zbiorową,
 - utrzymanie dróg, 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 działania w ramach Europejskiej Stolicy Kultury 2029 w przypadku uzyskania tytułu,
 - kontynuację działań rozpoczętych w ramach obchodów ESM tj. Przestrzenie Młodych, wolontariat młodzieżowy, adaptacje do zmian klimatu oraz wydarzenia integrujące i włączające młodzież,
 - upowszechnianie kultury fizycznej wśród mieszkańców miasta, wspieranie sportu oraz propagowanie turystyki, w tym poprzez utrzymanie i zapewnienie właściwej bazy sportowej, rekreacyjnej i turystycznej,
 - prawidłowe funkcjonowanie jednostek zajmujących się zadaniami z zakresu porządku publicznego i bezpieczeństwa obywateli oraz ochrony przeciwpożarowej i przeciwpowodziowej,
 - obowiązkową wpłatę do budżetu państwa,
 - odsetki od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych papierów wartościowych.

Z uwagi na brak stałych i stabilnych mechanizmów rekompensaty ubytku dochodów w związku z dokonanymi zmianami systemu podatkowego, ograniczone możliwości zwiększania poziomu dochodów bieżących własnych oraz drastyczny wzrost kosztów utrzymania jednostek i infrastruktury miejskiej duży nacisk będzie musiał zostać położony właśnie na sferę wydatków



bieżących we wszystkich obszarach działalności miasta. W wyniku przeprowadzonych analiz i szczegółowego monitoringu wydatków wypracowano zrównoważony budżet pozwalający na wypełnienie obligatoryjnych zadań miasta. Podjęcie działań oszczędnościowych, z założeniem ich kontynuacji w latach następnych, powoduje brak zagrożenia niewykonania zadań publicznych. Rygorystyczne przestrzeganie zasady, iż wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów, a także utrzymanie poziomu partycypacji mieszkańców w kosztach świadczonych usług poprzez aktualizację stawek podatków i opłat pozwoli na prawidłowe wykonywanie zadań publicznych jednostki samorządu terytorialnego do czasu normalizacji gospodarki i przywrócenia właściwej dynamiki dochodów (transferów z budżetu państwa).

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 na 2024 rok, 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 i budżetu państwa należą dochody ze sprzedaży mienia), w pierwszej kolejności zostaną zapewnione środki na kontynuację lub zakończenie zadań inwestycyjnych będących już w fazie realizacji lub w trakcie opracowywania dokumentacji. Ponadto w 2024 roku i latach następnych realizowane będą zadania, na które otrzymano dofinansowanie m.in. ze środków Programu Inwestycji Strategicznych w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, a także zadania z dofinansowaniem europejskim oraz zadania zgłoszone w ramach projektu „Plan dla Dzielnic” i budżetu obywatelskiego.

Zakładane wydatki majątkowe na lata 2024-2027 opiewają na łączną kwotę 1,748 mld zł.

Wydatki majątkowe

Wyszczególnienie	2023 PW	2024	2025	2026	2027
wydatki majątkowe (w mln zł)	397,9	491,2	361,1	382,3	512,9
udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	13,47%	15,33%	11,68%	11,97%	15,00%

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,
- działania na rzecz ochrony środowiska, w tym ograniczanie niskiej emisji oraz tworzenie i urządzenie terenów zielonych w przestrzeni publicznej,
- rozwój budownictwa komunalnego.

W 2024 roku realizowane będą m.in. poniższe zadania inwestycyjne:

- przebudowa ulic: Pliszczyńskiej, Zorza, Montażowej i Pogodnej w ramach „Planu dla Dzielnic” oraz Janowskiej i Budowlanej,
- rozbudowa ul. Samsonowicza (inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych) i ul. Raszyńskiej,
- budowa i przebudowa ul. Kruszynowej (inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- budowa ul. Sławinek,
- budowa przedłużenia ul. Lubelskiego Lipca '80 (inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- budowa dróg gminnych: ul. Bliskiej i Skowronkowej (inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- budowa przedłużenia ul. Stanisława Węglarza oraz rozbudowa/przebudowa ul. Konrada Wallenroda (inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),
- przebudowa kładki dla pieszych nad ul. Filaretów w Lublinie (inwestycja dofinansowana z rezerwy subwencji ogólnej na 2023 r.)
- budowa budynków mieszkalnych w os. Felin (inwestycja zgłoszona do dofinansowania z Funduszu Dopłat),
- budowa nowej siedziby Szkoły Podstawowej Specjalnej nr 26 w Lublinie (inwestycja dofinansowana z rezerwy celowej budżetu państwa),
- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej: IV i V Liceum Ogólnokształcącego w Lublinie (inwestycja dofinansowana z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych),
- przebudowa boiska przy Zespole Szkół Ogólnokształcących nr 5,
- modernizacja i doposażenie obiektów sportowych - budowa obiektów sportowo-rekreacyjnych przy ul. Berylowej, przebudowa boisk przy Szkole Podstawowej nr 30, nr 31, nr 51 i nr 16,



- Program Ograniczania Niskiej Emisji i Program „Ciepłe Mieszkanie”,
- przebudowa nawierzchni Alei Miast Partnerskich,
- budowa i wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego przy ul. Poturzyńskiej 1,
- przebudowa Skweru Arcybiskupa Józefa Życińskiego,
- budowa hali sportowej przy Zespole Szkół Transportowo-Komunikacyjnych (inwestycja dofinansowana z Programu Olimpia),
- wymiana nawierzchni tartanowej w budynku hali lekkoatletycznej w Zespole Szkół Elektronicznych,
- dokumentacja wielofunkcyjnego obiektu sportowego z funkcją stadionu żużlowego,
- budowa kolumbarium (segment B i C),
- budowa windy i łącznika w SOSW dla Dzieci i Młodzieży Niepełnosprawnych przy ul. Hirszfelda (z dofinansowaniem z PFRON).

W wykazie przedsięwzięć realizowanych w zakresie wydatków bieżących i majątkowych (załącznik nr 2) przedstawiono przedsięwzięcia, przez które należy rozumieć wykraczające poza 2024 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.