

Tabela nr 1

WZÓR

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Lublin

w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
1.	Dochody ogółem *				
1.1	Dochody bieżące *				
	w tym:				
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	podatki i opłaty ²⁾				
1.1.3.1	z podatku od nieruchomości				
1.1.4	z subwencji ogólnej				
1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące				
1.2	Dochody majątkowe *				
	w tym:				
1.2.1	ze sprzedaży majątku *				
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje				
2.	Wydatki ogółem *				
2.1	Wydatki bieżące *				
	w tym:				
2.1.1	z tytułu poręczeń i gwarancji *				
	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy *				
2.1.1.1	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ³⁾				
2.1.2	wydatki na obsługę długu *				
	w tym:				
2.1.3.1	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy *				
	w tym:				
2.1.3.1.1	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) *				
2.1.3.1.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy *				
2.2	Wydatki majątkowe *				
3.	Wynik budżetu *				
4.	Przychody budżetu *				
4.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych *				
4.1.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu *				
4.2	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy *				
4.2.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu *				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
4.3	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x				
4.3.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
4.4	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁴⁾ ^x				
4.4.1	w tym na pokrycie deficytu budżetu ^x				
5.	Rozchody budżetu ^x				
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x				
5.1.1	w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy ^x				
	z tego:				
5.1.1.1	kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x				
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x				
5.1.1.3	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁵⁾ ^x				
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu				
6.	Kwota długu ^x				
7.	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jst zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych				
8.	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy				
8.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				
8.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁷⁾ o wydatki				
9.	Wskaźnik splaty zobowiązań				
9.1	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez jst i <u>bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń</u> przypadających na dany rok ^x				
9.2	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględniania zobowiązań związku współtworzonego przez jst, <u>po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń</u> przypadających na dany rok ^x				
9.3	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jst przypadających do splaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x				
9.4	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty splaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz <u>po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń</u> przypadających na dany rok ^x				
9.5	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
9.6	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁶⁾ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x				
9.6.1	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ^x				
9.7	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	tak/nie	tak/nie	tak/nie	tak/nie
9.7.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	tak/nie	tak/nie	tak/nie	tak/nie

10.	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ⁹⁾ , w tym na:				
10.1	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych				

11.	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych				
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane				
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst ¹⁰⁾				
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy				
11.3.1	bieżące				
11.3.2	majątkowe				
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹¹⁾				
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne ¹²⁾				
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji				

12.	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹³⁾				
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.3.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy				
12.4.1	- w tym finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2				
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami				
12.5.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy ¹⁴⁾				
12.6.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami				
12.7.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z <u>zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową</u> na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt 2 ustawy				
12.8.1	- w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania				

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

14.	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie				
14.1	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x				
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x				
14.3	Wydatki zmniejszające dług ^x , w tym:				
14.3.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3 ^x				
14.3.2	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x				
14.3.3	wypłaty z tytułu wymaganych poręczeń i gwarancji ^x				
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x				

Lp.	Wyszczególnienie	rok n	rok n+1	rok n+2	rok n+3 ¹
15.	Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych ¹⁵⁾				
15.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:				
15.1.1	środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy *				
15.2	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy *				
16.	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art.* ustawy ¹⁶⁾				
16.1	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 8.2.				
16.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7 *				
16.3	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 9.7.1 *				

1) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646) zwanej dalej "ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

2) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jst, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

3) Pozycje wykazuje się dla lat budżetowych 2013-2018

4) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

5) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

6) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

7) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015

8) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

9) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej

10) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jst (rozdziały od 75017 do 75023)

11) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

12) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2, 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1 wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

14) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami UE dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

15) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe

16) Pozycje sekcji 16 wykazuje się w przypadku objęcia procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę, jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

* pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

DYREKTOR
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Mirosława Puton SKARBNIK MIASTA LUBLIN

Prezydent Miasta Lublin

ASTEPKA DYREKTORA
Wydziału Budżetu i Księgowości

mgr Irena Szumlak

dr Krzysztof Żuk

mgr inż. Lucyna Sternik

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

1

1 2 3 4 5 6 7 8 9 10 11 12 13 14 15 16 17 18 19 20 21 22 23 24 25 26 27 28 29 30 31 32 33 34 35 36 37 38 39 40 41 42 43 44 45 46 47 48 49 50 51 52 53 54 55 56 57 58 59 60 61 62 63 64 65 66 67 68 69 70 71 72 73 74 75 76 77 78 79 80 81 82 83 84 85 86 87 88 89 90 91 92 93 94 95 96 97 98 99 100

1