

**UCHWAŁA NR LXVII/476/22  
RADY MIEJSKIEJ W WARCE**

z dnia 22 grudnia 2022 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warka**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Warka na lata 2023-2034, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Warka, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Burmistrza Warki do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Warki do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

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

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Warki.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XLVII/346/21 Rady Miejskiej w Warce z dnia 17 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warka z późn. zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	92 689 730,00	78 850 138,00	16 136 286,00	3 170 679,00	22 760 899,00	7 982 228,00	28 800 046,00	13 300 000,00	13 839 592,00	942 000,00	12 836 592,00	
2024	85 959 945,00	82 634 945,00	16 910 828,00	3 322 872,00	23 853 422,00	8 365 375,00	30 182 448,00	13 938 400,00	3 325 000,00	800 000,00	2 500 000,00	
2025	88 121 629,00	85 196 629,00	17 435 064,00	3 425 881,00	24 592 878,00	8 624 702,00	31 118 104,00	14 370 490,00	2 925 000,00	400 000,00	2 500 000,00	
2026	90 026 546,00	87 326 546,00	17 870 941,00	3 511 528,00	25 207 700,00	8 840 320,00	31 896 057,00	14 729 752,00	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2027	92 559 015,00	89 859 015,00	18 389 198,00	3 613 362,00	25 938 723,00	9 096 689,00	32 821 043,00	15 156 915,00	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2028	95 164 926,00	92 464 926,00	18 922 485,00	3 718 149,00	26 690 946,00	9 360 493,00	33 772 853,00	15 596 466,00	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2029	97 753 944,00	95 053 944,00	19 452 315,00	3 822 257,00	27 438 292,00	9 622 587,00	34 718 493,00	16 033 167,00	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2030	100 320 401,00	97 620 401,00	19 977 528,00	3 925 458,00	28 179 126,00	9 882 397,00	35 655 892,00	16 466 063,00	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2031	102 956 151,00	100 256 151,00	20 516 921,00	4 031 445,00	28 939 962,00	10 149 222,00	36 618 601,00	16 910 647,00	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	
2032	105 362 812,00	102 862 812,00	21 050 361,00	4 136 263,00	29 692 401,00	10 413 102,00	37 570 685,00	17 350 324,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	
2033	107 937 245,00	105 537 245,00	21 597 670,00	4 243 806,00	30 464 403,00	10 683 843,00	38 547 523,00	17 801 432,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	
2034	110 575 676,00	108 175 676,00	22 137 612,00	4 349 901,00	31 226 013,00	10 950 939,00	39 511 211,00	18 246 468,00	2 400 000,00	0,00	2 400 000,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	101 992 980,52	81 639 406,43	40 772 543,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	20 353 574,09	20 353 574,09	420 319,09
2024	83 648 636,00	80 938 788,20	41 445 290,00	0,00	0,00	1 053 519,00	0,00	0,00	0,00	2 709 847,80	2 709 847,80	400 000,00
2025	85 610 320,00	82 000 737,00	42 212 028,00	0,00	0,00	752 910,00	0,00	0,00	0,00	3 609 583,00	3 609 583,00	450 000,00
2026	87 423 679,71	82 969 981,00	42 950 738,00	0,00	0,00	495 497,00	0,00	0,00	0,00	4 453 698,71	4 453 698,71	500 000,00
2027	90 318 054,00	84 979 212,00	44 174 834,00	0,00	0,00	292 538,00	0,00	0,00	0,00	5 338 842,00	5 338 842,00	550 000,00
2028	93 635 926,00	87 082 167,00	45 411 729,00	0,00	0,00	145 802,00	0,00	0,00	0,00	6 553 759,00	6 553 759,00	600 000,00
2029	96 224 944,00	89 319 919,00	46 671 904,00	0,00	0,00	85 263,00	0,00	0,00	0,00	6 905 025,00	6 905 025,00	650 000,00
2030	98 698 558,95	91 651 711,00	47 955 381,00	0,00	0,00	69 509,00	0,00	0,00	0,00	7 046 847,95	7 046 847,95	700 000,00
2031	101 516 151,00	94 045 846,00	49 274 154,00	0,00	0,00	54 200,00	0,00	0,00	0,00	7 470 305,00	7 470 305,00	800 000,00
2032	103 862 812,00	96 491 804,00	50 616 875,00	0,00	0,00	39 500,00	0,00	0,00	0,00	7 371 008,00	7 371 008,00	900 000,00
2033	106 337 245,00	98 976 191,00	51 970 876,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	7 361 054,00	7 361 054,00	900 000,00
2034	108 975 676,00	101 511 952,00	53 348 104,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	7 463 724,00	7 463 724,00	900 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-9 303 250,52	0,00	11 729 236,00	6 000 000,00	5 918 632,52	2 344 618,00	2 344 618,00	2 344 618,00	0,00
2024	2 311 309,00	2 311 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 511 309,00	2 511 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 602 866,29	2 602 866,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 240 961,00	2 240 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 529 000,00	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 529 000,00	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 621 842,05	1 621 842,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	1 040 000,00	1 040 000,00	0,00	0,00	2 425 985,48	2 425 985,48	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 311 309,00	2 311 309,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 511 309,00	2 511 309,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 602 866,29	2 602 866,29	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 961,00	2 240 961,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 529 000,00	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 529 000,00	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 842,05	1 621 842,05	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 440 000,00	1 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 486 287,34	0,00	-2 789 268,43	2 939 967,57
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 174 978,34	0,00	1 696 156,80	1 696 156,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 663 669,34	0,00	3 195 892,00	3 195 892,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 060 803,05	0,00	4 356 565,00	4 356 565,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 819 842,05	0,00	4 879 803,00	4 879 803,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 290 842,05	0,00	5 382 759,00	5 382 759,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 761 842,05	0,00	5 734 025,00	5 734 025,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 140 000,00	0,00	5 968 690,00	5 968 690,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	6 210 305,00	6 210 305,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	6 371 008,00	6 371 008,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	6 561 054,00	6 561 054,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 663 724,00	6 663 724,00

<sup>8)</sup> 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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	4,69%	-2,67%	-1,34%	11,30%	11,79%	TAK	TAK
2024	4,53%	3,70%	4,78%	9,52%	10,02%	TAK	TAK
2025	4,26%	5,16%	x	7,56%	8,06%	TAK	TAK
2026	3,95%	6,18%	x	5,12%	5,62%	TAK	TAK
2027	3,14%	6,40%	x	4,14%	4,65%	TAK	TAK
2028	2,02%	6,65%	x	3,59%	4,09%	TAK	TAK
2029	1,89%	6,81%	x	2,58%	3,09%	TAK	TAK
2030	1,93%	6,88%	x	4,60%	4,60%	TAK	TAK
2031	1,66%	6,95%	x	5,97%	5,97%	TAK	TAK
2032	1,67%	6,93%	x	6,43%	6,43%	TAK	TAK
2033	1,71%	6,94%	x	6,69%	6,69%	TAK	TAK
2034	1,65%	6,86%	x	6,79%	6,79%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	0,00	0,00	0,00	836 592,00	836 592,00	836 592,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	10 319,09	10 319,09	0,00	17 089 492,09	1 149 763,00	15 939 729,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	789 349,98	728 309,98	61 040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	12 152,00	12 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	12 881,00	12 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	13 654,00	13 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	14 473,00	14 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	15 342,00	15 342,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	16 262,00	16 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	2 425 985,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 311 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 511 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 602 866,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 240 961,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 529 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 621 842,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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 finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 638 233,84	17 089 492,09	789 349,98	12 152,00	12 881,00	13 654,00
1.a	- wydatki bieżące				2 768 890,98	1 149 763,00	728 309,98	12 152,00	12 881,00	13 654,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 869 342,86	15 939 729,09	61 040,00	0,00	0,00	0,00
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.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				48 744,86	10 319,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				48 744,86	10 319,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	(ASI) Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - Projekt ASI - Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji	Urząd Miejski w Warce	2016	2023	48 744,86	10 319,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				19 589 488,98	17 079 173,00	789 349,98	12 152,00	12 881,00	13 654,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 768 890,98	1 149 763,00	728 309,98	12 152,00	12 881,00	13 654,00
1.3.1.1	Dzierżawa urządzeń oświetlenia drogowego - poprawa warunków przy jednoczesnym zmniejszeniu kosztów oświetlenia ulic, placów dróg	Urząd Miejski w Warce	2016	2030	167 646,00	10 815,00	11 464,00	12 152,00	12 881,00	13 654,00
1.3.1.2	Usługi w zakresie pomiarów powietrza 2019-2024 - bieżący monitoring powietrza w ramach programu „Mazowiecki instrument wsparcia ochrony powietrza Mazowsze 2019”	Urząd Miejski w Warce	2019	2024	11 439,00	2 214,00	2 214,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Obsługa prawna gminy w zakresie spraw podatkowych - Wsparcie gminy w zakresie spraw podatkowych	Urząd Miejski w Warce	2021	2024	704 631,98	50 000,00	554 631,98	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Partnerska współpraca w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza - Utrzymanie techniczne systemu E-Urząd	Urząd Miejski w Warce	2021	2023	14 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Najem samochodu pożarniczego wyposażonego w podnośnik koszowy - w celu służby pożarniczej prowadzonej przez OSP w Warce	Urząd Miejski w Warce	2021	2023	26 568,00	11 808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Gminy Warka - Ochrona majątku gminy	Urząd Miejski w Warce	2022	2024	450 000,00	150 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Obsługa bankowa budżetu Gminy Warka w okresie 01/07/2022 do 30/06/2023 - Prowadzenie obsługi bankowej budżetu i jednostek organizacyjnych Gminy Warka	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	34 800,00	17 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Usługi cateringowe w zakresie przygotowania, dostawy i wydawania gorących posiłków w roku szkolnym 2022/2023 - Dożywianie dzieci w szkołach na terenie gminy Warka	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	643 456,00	362 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Przewóz dzieci do szkół na terenie gminy Warka oraz na basen w Warce w roku szkolnym 2022/2023 - Zapewnienie dowozu dzieci do szkół na terenie gminy Warka	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	406 400,00	228 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	14 473,00	15 342,00	16 262,00	17 963 606,07
1.a	14 473,00	15 342,00	16 262,00	1 962 836,98
1.b	0,00	0,00	0,00	16 000 769,09
1.1	0,00	0,00	0,00	10 319,09
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	10 319,09
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	10 319,09
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	14 473,00	15 342,00	16 262,00	17 953 286,98
1.3.1	14 473,00	15 342,00	16 262,00	1 962 836,98
1.3.1.1	14 473,00	15 342,00	16 262,00	107 043,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	4 428,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	604 631,98
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	6 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	11 808,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	310 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	17 400,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	362 976,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	228 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.10	Opracowanie Starejii Rozwoju Gminy Warka na lata 2023-2030 - Opracowanie strategicznych kierunków rozwoju gminy na lata 2023-2030	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Opracowanie projektu remontu drogi na działce o nr ew. 1127/1 w Warce - Opracowanie projektu w celu remontu drogi	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Usługi pocztowe realizowane w roku 2023 - Dostarczanie korespondencji	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	225 000,00	225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Dokonanie podziału działek nr 2207/5 oraz nr 1480 położonych w Warce - Podział działki nr 2207/5 na 3 działki oraz działki nr 1480 na 4 działki	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Monitoring Szopki Bożonarodzeniowej - minitoring (ochrona) Szopki Bożonarodzeniowej będącej własnością Gminy Warka	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 820 598,00	15 929 410,00	61 040,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa DW nr 730 na odcinku od km 23+620 do km 24+460 (ul. Nowy Zjazd) na terenie gminy Warka - projekt - Wykonanie projektu i nieodpłatne przekazanie celem rozbudowy ul Nowy Zjazd w Warce położonej w ciągu drogi wojewódzkiej nr 730	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	102 090,00	81 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rekultywacja wysypiska odpadów w Warce - Zamknięcie i rekultywacja składowiska odpadów	Urząd Miejski w Warce	2022	2024	69 040,00	4 000,00	61 040,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Zwiększenie jakości komunikacji mieszkańców Warki poprzez rozwój infrastruktury drogowej na obszarach osiedlowych - Przebudowa dróg osiedlowych w Warce	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	5 848 000,00	5 105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa DW nr 730 w zakresie kanalizacji deszczowej na odcinku od km 20+955 do km 21+764 na terenie miasta Warka - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy Warka	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	129 150,00	129 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa części ul. Kolejowej w Warce - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na ul. Kolejowej	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	2 040 800,00	2 040 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa ul. Spółdzielczej, ul. Nowy Świat i części ul. Kolejowej w Warce - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	5 263 000,00	5 263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie projektu budowy ulic na Osiedlu Winiary II w Warce - Usprawnienie ruchu drogowego na Osiedlu Winiary II	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	282 900,00	254 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Opracowanie projektu budowy kanalizacji deszczowej przy oczyszczalni ścieków w Warce - w celu budowy kanalizacji deszczowej	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	30 750,00	30 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa wodociągu w Gminie Warka - poprawa jakości życia mieszkańców Gminy	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	2 215 918,00	2 215 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa ulicy Wichradzkiej w Warce - etap II - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu na ulicy Wichradzkiej	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	147 000,00	147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja kotłowni w Publicznej Szkole Podstawowej w Michałowie - Poprawa efektywności ogrzewania Publicznej Szkoły Podstawowej w Michałowie	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	417 500,00	417 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Projekt i budowa sieci kanalizacji sanitarnej w ulicy Dominikańskiej w Warce - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekt i budowa wodociągu w ulicy Dickensa i Dominikańskiej w Warce - Budowa wodociągu w ulicy Dickensa i Dominikańskiej w Warce	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	128 700,00	128 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa oświetlenia ulicznego we wsi Grażyna - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców wsi Grażyna	Urząd Miejski w Warce	2022	2023	28 500,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	43 050,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	225 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	15 990 450,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	81 672,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	65 040,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	5 105 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	129 150,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 040 800,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	5 263 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	254 610,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	30 750,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	2 215 918,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	147 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	417 500,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	128 700,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	28 500,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.15	Przebudowa ulicy Wichradzkiej w Warce – projekt - Zaprojektowanie przebudowy ul. Wichradzkiej w Warce	Urząd Miejski w Warce	2021	2023	49 200,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji odwodnienia ulicy Nowakowskiego w Warce - Przygotowanie dokumentacji w zakresie odwodnienia ulicy Nowakowskiego	Urząd Miejski w Warce	2020	2023	43 050,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	14 760,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	43 050,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warka na lata 2023-2034

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warka jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Warka za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Warka na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2034. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Warka została przygotowana na lata 2023-2034.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Warka wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Warka, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2024-2034 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Warka.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik-

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Warka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Warka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2034	100,00%	0,00%

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o obowiązujące w 2022 roku stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Warka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 13 300 000,00 zł.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy

szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 942 000,00 zł. Bazując na informacjach o planowanym wykonaniu dochodów majątkowych, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3.1. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku**

<i>Lp.</i>	<i>Rok</i>	<i>Planowana sprzedaż - informacje szczegółowe</i>	<i>Przewidywana wartość sprzedaży</i>
1.	2023	m. Warka ul. Długa 7 część działki 1226/1 o pow. 0,0330 ha (ok. 800 zł/m <sup>2</sup> )	264 000,00zł
2		m. Warka ul. Dominikańska - Paska działka o pow. 0,0950 ha pod budownictwo mieszkaniowe (ok. 130 zł/m <sup>2</sup> )	123 500,00zł
3		m. Warka ul. Mostowa 8 działek warzywnych po 300 m <sup>2</sup> po 15 000,00 zł (ok. 50 zł/m <sup>2</sup> )	120 000,00zł
4		Gośńewice działka zabudowana nr 173 o powierzchni 0,2300 ha	220 000,00zł
5		Warka -Niemojewice działka 52/3 o pow. 0,6047 ha	15 000,00zł
6		Gąski działki 213 i 219 o łącznej pow. 0,5300 ha	15 000,00zł
7		m. Warka, ul. Kmicica, Paska i Dominikańska 3 działki na poprawę warunków zagospodarowania przyległych nieruchomości	64 500,00zł
8		4 lokale w budynkach zlokalizowanych w Warce : Os. P. Wysockiego, Fabryczna, Długa, Polna	120 000,00zł
<b>Razem 2023 rok</b>			<b>942 000,00zł</b>

**Tabela 3.2. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku**

<i>Lp.</i>	<i>Rok</i>	<i>Planowana sprzedaż - informacje szczegółowe</i>	<i>Przewidywana wartość sprzedaży</i>
1.	2024	m. Warka ul. Franciszkańska pow. 0,1953 ha (ok. 180 zł/m <sup>2</sup> )	351 500,00 zł
2		m. Warka ul. Dominikańska działka o pow. 0,0918 ha pod budownictwo mieszkaniowe (ok. 140 zł/m <sup>2</sup> )	128 500,00 zł

3	m. Warka ul. Mostowa 8 działek warzywnych po 300 m2 po 15 000,00 zł (ok. 50 zł/m2)	120 000,00 zł
4	m. Warka, ul. Spacerowa pow. 0,0735 ha ok.80 zł/m2	58 500,00 zł
5	4 lokale w budynkach zlokalizowanych w Warce : Os. P. Wysockiego, Fabryczna, Długa, Polna	141 500,00 zł
<b>Razem 2024 rok</b>		<b>800 000,00 zł</b>

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 12 836 592,00 zł, na które składają się dotacje:

- 12 000 000,00 zł – z tytułu dofinansowania przeznaczonego na inwestycje z Programu Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD (na podstawie wystawionych promes/wstępnych promes),
- 836 592,00 zł – z tytułu refundacji w ramach zrealizowanego w 2022 roku zadania inwestycyjnego.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024 - 2034 w na poziomie 2,4 mln do 2,5 mln

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Warka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Warka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2034	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2034	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Warka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 40 772 543,00 zł. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Warka nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

## Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warka na lata 2023-2034. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

## 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 303 250,52 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. emisji papierów wartościowych – 5 918 632,52 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych (szczególnie zasady wykonywania budżetu określone w odrębnych ustawach) – 2 344 618,00 zł;
3. środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych (lokata z 11/2022)– 1 040 000,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących.

**Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Warka**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	92 689 730,00	101 992 980,52	-9 303 250,52
2024	85 959 945,00	83 648 636,00	2 311 309,00
2025	88 121 629,00	85 610 320,00	2 511 309,00
2026	90 026 546,00	87 423 679,71	2 602 866,29
2027	92 559 015,00	90 318 054,00	2 240 961,00
2028	95 164 926,00	93 635 926,00	1 529 000,00
2029	97 753 944,00	96 224 944,00	1 529 000,00
2030	100 320 401,00	98 698 558,95	1 621 842,05
2031	102 956 151,00	101 516 151,00	1 440 000,00
2032	105 362 812,00	103 862 812,00	1 500 000,00
2033	107 937 245,00	106 337 245,00	1 600 000,00
2034	110 575 676,00	108 975 676,00	1 600 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 11 729 236,00 zł. Przychody Gminy Warka w 2023 r. obejmują:

1. emisję papierów wartościowych – 6 000 000,00 zł;

2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (szczególnie zasady wykonywania budżetu określone w odrębnych ustawach) – 2 344 618,00 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 2 344 618,00 zł;
4. środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych (lokata z 11/2022) – 1 040 000,00 zł.

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Warka obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Warka zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Warka**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 425 985,48	0,00	2 425 985,48
2024	2 311 309,00	0,00	2 311 309,00
2025	2 511 309,00	0,00	2 511 309,00
2026	2 602 866,29	0,00	2 602 866,29
2027	2 240 961,00	0,00	2 240 961,00
2028	1 529 000,00	0,00	1 529 000,00
2029	1 529 000,00	0,00	1 529 000,00
2030	1 621 842,05	0,00	1 621 842,05
2031	140 000,00	1 300 000,00	1 440 000,00
2032	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2033	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2034	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warka na lata 2023-2034, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 16 912 272,82 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 20 486 287,34 zł.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 799 587,52 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Warka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 7. Wynik budżetu bieżącego Gminy Warka**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	78 850 138,00	81 639 406,43	-2 789 268,43	2 939 967,57
2024	82 634 945,00	80 938 788,20	1 696 156,80	1 696 156,80
2025	85 196 629,00	82 000 737,00	3 195 892,00	3 195 892,00
2026	87 326 546,00	82 969 981,00	4 356 565,00	4 356 565,00
2027	89 859 015,00	84 979 212,00	4 879 803,00	4 879 803,00
2028	92 464 926,00	87 082 167,00	5 382 759,00	5 382 759,00
2029	95 053 944,00	89 319 919,00	5 734 025,00	5 734 025,00
2030	97 620 401,00	91 651 711,00	5 968 690,00	5 968 690,00
2031	100 256 151,00	94 045 846,00	6 210 305,00	6 210 305,00
2032	102 862 812,00	96 491 804,00	6 371 008,00	6 371 008,00

2033	105 537 245,00	98 976 191,00	6 561 054,00	6 561 054,00
2034	108 175 676,00	101 511 952,00	6 663 724,00	6 663 724,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Warka przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna na obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,69%	11,30%	TAK	11,79%	TAK
2024	4,53%	9,52%	TAK	10,02%	TAK
2025	4,26%	7,56%	TAK	8,06%	TAK
2026	3,95%	5,12%	TAK	5,62%	TAK
2027	3,14%	4,14%	TAK	4,65%	TAK
2028	2,02%	3,59%	TAK	4,09%	TAK
2029	1,89%	2,58%	TAK	3,09%	TAK
2030	1,93%	4,60%	TAK	4,60%	TAK
2031	1,66%	5,97%	TAK	5,97%	TAK
2032	1,67%	6,43%	TAK	6,43%	TAK
2033	1,71%	6,69%	TAK	6,69%	TAK
2034	1,65%	6,79%	TAK	6,79%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Warka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

### Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.