



**Uchwała Nr I/17/2023
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 31 stycznia 2023 roku**

**w sprawie opinii dotyczącej prawidłowości planowanej kwoty długu
jednostki samorządu terytorialnego
wynikającej z planowanych i zaciągniętych zobowiązań
oraz opinii dotyczącej możliwości sfinansowania
planowanego deficytu budżetowego Gminy Warta**

Na podstawie 230 ust. 4 oraz art. 246 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022r., poz. 1634 ze zm.) w zw. z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022r., poz. 1668.), Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej Łodzi:

- | | |
|---------------------|----------------|
| 1. Anna Kaźmierczak | przewodniczący |
| 2. Roman Drozdowski | członek |
| 3. Iwona Kopczyńska | członek |

uchwała, co następuje:

§ 1

Opiniuje pozytywnie z uwagami prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Warta na lata 2023–2030.

§ 2

Opiniuje pozytywnie z uwagami możliwość sfinansowania w 2023 roku planowanego deficytu budżetu Gminy Warta.

Uzasadnienie

Skład Orzekający formułując opinię zawartą w § 1 sentencji przyjął za podstawę dane wynikające z uchwały budżetowej Gminy Warta na 2023 rok oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2023-2030, w tym prognozy kwoty długu.

Opinia wyrażona w sentencji została sformułowana na podstawie analizy przedłożonych Izbie dokumentów, przy uwzględnieniu przepisów ustawy o finansach publicznych, dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w następnych latach, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Z przedstawionej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wynika, że w latach 2024–2030 spełniona zostanie zasada określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W okresie tym jednostka prognozuje osiągnięcie tzw. nadwyżek operacyjnych, tj. dochodów bieżących wyższych od wydatków bieżących. Natomiast dla 2023 roku ustalono dochody bieżące w wysokości niższej od wydatków bieżących (deficyt operacyjny) na poziomie 1.621.856,72 zł, przy jednoczesnym założeniu wydatków bieżących na

poziomie niższym od dochodów bieżących powiększonych o przychody z tytułu nadwyżki budżetu z lat ubiegłych oraz wolnych środków z lat ubiegłych. Przy powyższym Skład Orzekający zwraca uwagę, że wprowadzicie obowiązujące przepisy dopuszczają możliwość ustalenia deficytu operacyjnego budżetu, jednakże w praktyce takie działanie jest niekorzystne dla jednostki i może świadczyć o jej trudnościach w zakresie zbilansowania podstawowej działalności, tj. w części bieżącej budżetu. Skład Orzekający przypomina, że zdolność do wypracowania nadwyżki operacyjnej oraz wielkość tej nadwyżki decydują o możliwościach finansowych jednostki, w tym dotyczących realizacji przyjętych zadań inwestycyjnych oraz spłaty zadłużenia.

Z założeń przyjętych w prognozie wynika, że najwyższa kwota długu jednostki przypada na koniec 2023 roku, w wysokości 16.630.355 zł, stanowiąc 26,02% planowanych na ten rok dochodów ogółem.

Z uchwalonej przez Gminę prognozy wynika, że w roku 2023 spłata zobowiązań zaliczanych do długu finansowana będzie przychodami zwrotnymi, w 2024 roku przychodami zwrotnymi oraz planowaną nadwyżką budżetową. Z kolei w okresie 2025-2030 spłata zobowiązań dłużnych w danym roku zostanie pokryta nadwyżką budżetową, która de facto powstanie z nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi (nadwyżki operacyjnej) jak również w 2025 roku z nadwyżki na działalności inwestycyjnej.

Zgodnie z regułą wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla danej jednostki samorządu terytorialnego obliczany jest indywidualny wskaźnik maksymalnego obciążenia budżetu z tytułu spłaty długu, jak również relacja pomiędzy tym wskaźnikiem, a wskaźnikiem spłaty długu jednostki w danym roku budżetowym.

Relację, o której mowa w ww. przepisie dla poszczególnych lat przedstawia tabela:

LATA	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 siedmiu poprzednich lat)	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)
2023	13,21%	6,97%
2024	11,42%	7,35%
2025	10,68%	6,90%
2026	8,13%	7,14%
2027	6,86%	6,80%
2028	6,20%	5,47%
2029	5,17%	4,02%
2030	6,05%	3,90%

Przy realizacji wielkości założonych w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostka wykazała, że w latach 2023–2030 obciążenie budżetu z tytułu spłaty długu kształtować się będzie poniżej wskaźnika dopuszczalnego ustalonego dla danego roku, zatem spełniona zostanie reguła z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Skład Orzekający zwraca jednak uwagę, że w latach 2026–2028 możliwość spłaty długu Gminy obciążona jest ryzykiem, bowiem wskaźnik maksymalnego obciążenia budżetu spłatą długu

oscyluje w granicach wskaźnika dopuszczalnego. W związku z tym Skład Orzekający wskazuje, że zachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych będzie wymagało pełnej realizacji założeń prognozowanych w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w tym w szczególności osiągnięcia wskaźników jednorocznych (*wiersz 8.2 załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej*) w wielkościach nie niższych niż przyjęto w założeniach. Istotne znaczenie przy tym będzie miała przede wszystkim realizacja nadwyżek operacyjnych na poziomach nie niższych od zakładanych.

Skład Orzekający ocenił prawidłowość planowanej kwoty długu zawartej w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i mając powyższe na względzie postanowił wydać opinię zawartą w § 1 sentencji niniejszej uchwały.

Formułując opinię zawartą w § 2 sentencji niniejszej uchwały Skład Orzekający przyjął za podstawę dane wynikające z budżetu Gminy Warta na 2023 rok oraz z wieloletniej prognozy finansowej, w tym prognozy kwoty długu. Ocena możliwości sfinansowania planowego deficytu 2023 roku dokonana została z uwzględnieniem spełnienia warunków ustawowych, w tym reguły art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie, określonych w uchwale budżetowej na 2023 rok, wielkości dochodów i wydatków ustalono, że planowany deficyt stanowi 8.130.411,01 zł i sfinansowany będzie przychodami zwrotnymi w wysokości 559.449,01 zł, przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 4.958.252 zł oraz przychodami z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych w kwocie 2.612.710 zł.

Przy powyższym Skład Orzekający stwierdza, że w latach spłaty długu Gmina Warta ma możliwość zachowania prawem przewidzianego ograniczenia w zakresie wskaźników obciążenia budżetów lat następnych spłatą długu, jak również ma możliwość sfinansowania planowanego deficytu określonego w projekcie budżetu na 2023 rok. Aktualna przy tym pozostaje uwaga Składu Orzekającego wyrażona w § 1 niniejszej uchwały, odnosząca się do lat 2026-2028, w których wskaźnik maksymalnego obciążenia budżetu spłatą długu oscyluje w granicach wskaźnika dopuszczalnego oraz uwaga dotycząca roku 2023, w którym planuje się deficyt operacyjny.

Stosownie do art. 230 ust. 4 w związku z art. 246 ust. 3 ustawy o finansach publicznych niniejsza opinia podlega publikacji przez jednostkę samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (tekst jednolity: Dz.U z 2022r., poz.902).

Od opinii wyrażonych w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.



Uchwała Nr I/172/2022
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 23 grudnia 2022 roku

w sprawie opinii dotyczącej projektu uchwały budżetowej
Gminy Warta na 2023 rok

Na podstawie art. 13 pkt 3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 1668) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

- | | |
|---------------------|----------------|
| 1. Anna Kaźmierczak | przewodniczący |
| 2. Roman Drozdowski | członek |
| 3. Iwona Kopczyńska | członek |

uchwała, co następuje:

Opiniuje pozytywnie projekt uchwały budżetowej Gminy Warta na 2023 rok.

Uzasadnienie

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożony przez Burmistrza Miasta i Gminy Warta projekt uchwały budżetowej Gminy Warta na 2023 rok.

W projekcie budżetu Gminy na 2023 roku zaplanowano:

- dochody ogółem w wysokości 62.643.641,70 zł, w tym:
dochody bieżące w wysokości 51.100.379 zł i dochody majątkowe w wysokości 11.543.262,70 zł (w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.250.000 zł),
- wydatki ogółem w wysokości 69.705.342,71 zł, w tym:
wydatki bieżące w wysokości 52.639.132,72 zł i wydatki majątkowe w wysokości 17.066.209,99 zł.

Z przedłożonego projektu budżetu wynika, że w 2023 roku planuje się deficyt budżetu w wysokości 7.061.701,01 zł, który sfinansowany zostanie przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, wolnych środków z lat ubiegłych oraz przychodami zwrotnymi.

Jak wynika z przedłożonych Izbie dokumentów zaplanowane dochody bieżące są niższe od wydatków bieżących o 1.538.753,72 zł, co oznacza, że w projekcie budżetu planuje się deficyt na działalności operacyjnej (*zwany dalej: deficytem operacyjnym*). Skład Orzekający wskazuje, że analiza i uwaga dotycząca ustalania w budżecie deficytu operacyjnego przedstawiona została w opinii dotyczącej projektu uchwały o wieloletniej prognozie finansowej oraz możliwości sfinansowania planowanego deficytu budżetu Gminy Warta (patrz Uchwała nr I/171/2022 Składu Orzekającego).

W ocenie Składu Orzekającego analiza przekazanych do Izby materiałów skłania do wniosku, że projekt uchwały budżetowej opracowany zostały w sposób zgodny z wymaganiami prawa obowiązującego w tym zakresie. Skład Orzekający stwierdził zasadniczą zgodność przedstawionego projektu uchwały budżetowej Gminy Warta na 2023 rok zarówno z wymogami ustawy o finansach publicznych, jak i przepisami prawa materialnego normującego poszczególne dziedziny działalności jednostki samorządu terytorialnego.

Niemniej jednak Skład Orzekający wskazuje na potrzebę doprecyzowania udzielonego Burmistrzowi w §18 pkt 2 projektu uchwały budżetowej upoważnienia do „*dokonywania zmian w zakresie rocznych wydatków majątkowych nie objętych wieloletnią prognozą finansową w granicach działu między zadaniami*” o zapis, że zmiany te nie spowodują likwidacji zadania bądź utworzenia nowego zadania majątkowego.

Stosownie do art. 238 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych opinię Składu Orzekającego o projekcie uchwały budżetowej Gminy Warta, sformułowaną w niniejszej uchwale Burmistrz Miasta i Gminy Warta jest obowiązany przedstawić Radzie przed uchwaleniem budżetu.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.



Uchwała Nr I/171/2022
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 23 grudnia 2022 roku

w sprawie opinii do projektu uchwały o wieloletniej prognozie finansowej
oraz możliwości sfinansowania planowanego deficytu budżetu
Gminy Warta

Na podstawie art. 13 pkt 12 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 1668) i art. 230 ust. 3 oraz art. 246 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U z 2022 r., poz.1634 ze zm.), Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej Łodzi:

- | | |
|---------------------|----------------|
| 1. Anna Kaźmierczak | przewodniczący |
| 2. Roman Drozdowski | członek |
| 3. Iwona Kopczyńska | członek |

uchwała, co następuje:

§ 1

Opiniuje pozytywnie z uwagami projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Warta na lata 2023-2030.

§ 2

Opiniuje pozytywnie z uwagami możliwość sfinansowania w 2023 roku planowanego deficytu budżetu Gminy Warta.

Uzasadnienie

Skład Orzekający formułując opinię zawartą w § 1 sentencji przyjął za podstawę dane wynikające z projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Warta na lata 2023–2030 oraz dane ujęte w projekcie uchwały budżetowej Gminy na 2023 rok.

W przedłożonej do zaopiniowania prognozie zawarte są elementy określone w art. 226 ust.1 i 2a ustawy o finansach publicznych, w tym kwota długu oraz sposób jej spłaty. Załącznik nr 2 prognozy dotyczący przedsięwzięć, co do zasady, sporządzony został w sposób zgodny z wymogami określonymi w art. 226 ust. 3 i 4 ustawy o finansach publicznych. Wielkości przyjęte w prognozie i projekcie budżetu są zgodne w zakresie wynikającym z art. 229 ustawy o finansach publicznych.

Z przedstawionego projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wynika również, że w latach 2023-2030 spełniona zostanie zasada określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W 2023 roku dochody bieżące zaplanowano w kwocie niższej od wydatków bieżących o 1.538.753,72 zł, przy jednoczesnym założeniu wydatków bieżących na poziomie niższym od dochodów bieżących powiększonych o przychody z tytułu: wolnych środków z lat ubiegłych oraz nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych. Przy powyższym Skład Orzekający zauważa, że wprawdzie przepisy prawa dopuszczają możliwość planowania deficytu operacyjnego budżetu, jednakże planowanie w budżecie deficytu operacyjnego jest niekorzystne dla jednostki samorządu terytorialnego i może świadczyć o jej trudnościach w zakresie zbilansowania podstawowej działalności. Skład podkreśla, że zdolność do wypracowania nadwyżki operacyjnej oraz wielkość tej nadwyżki decydują o możliwościach finansowych jednostki samorządu terytorialnego, w tym, m.in. w zakresie dotyczącym realizacji przyjętych zadań inwestycyjnych, a także spłaty zadłużenia.

W przedłożonym do zaopiniowania projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Warta przyjęto założenie, że w 2023 roku spłata zobowiązań zaliczanych do długu finansowana będzie przychodami zwrotnymi. Natomiast począwszy od roku 2024 spłata zobowiązań zaliczanych do długu będzie finansowana planowaną nadwyżką dochodów nad wydatkami budżetowymi (nadwyżką budżetową), która de facto powstanie z nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi (nadwyżki operacyjnej) jak również w latach 2024-2025 z nadwyżki na działalności inwestycyjnej.

Zgodnie z regułą wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla danej jednostki samorządu terytorialnego obliczany jest indywidualny wskaźnik maksymalnego obciążenia budżetu z tytułu spłaty długu, jak również relacja pomiędzy tym wskaźnikiem, a wskaźnikiem spłaty długu jednostki w danym roku budżetowym.

Relację, o której mowa w ww. przepisie dla poszczególnych lat przedstawia tabela:

LATA	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 siedmiu poprzednich lat)	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)
2023	13,21%	6,97%
2024	11,45%	7,35%
2025	10,70%	6,90%
2026	8,15%	7,14%
2027	6,89%	6,80%
2028	6,22%	5,47%
2029	5,20%	4,02%
2030	6,08%	3,90%

Przy realizacji wielkości założonych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, Powiat wykazał, że w latach 2023–2030 obciążenie budżetu z tytułu spłaty długu kształtować się będzie poniżej wskaźnika dopuszczalnego ustalonego dla danego roku, zatem spełniona zostanie reguła z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Niemniej jednak Skład Orzekający zwraca uwagę, że w latach 2027-2028 możliwość spłaty długu Gminy obciążona jest ryzykiem, bowiem wskaźnik maksymalnego obciążenia budżetu spłatą długu oscyluje w granicach wskaźnika dopuszczalnego. Skład Orzekający wskazuje zatem, że zachowanie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych

będzie wymagało pełnej realizacji założeń prognozowanych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, w tym w szczególności osiągnięcia wskaźników jednorocznych (*wiersz 8.2 załącznika nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej*) w wielkościach nie niższych niż przyjęto w założeniach. Skład Orzekający przypomina w związku z tym o konieczności bieżącego monitorowania przyjętych założeń.

Jak wynika z powyższej analizy, Skład Orzekający ocenił przedłożony projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej oraz zawartej w niej prognozy kwoty długu, uwzględniając wytyczne wynikające z art. 230 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którymi opinię do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej lub jej zmiany, przedstawionego wraz z projektem uchwały budżetowej, regionalna izba obrachunkowa wydaje ze szczególnym uwzględnieniem zapewnienia przestrzegania przez jednostkę samorządu terytorialnego przepisów tej ustawy dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w latach następnych, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania i mając na względzie powyższe, Skład postanowił wydać opinię zawartą w § 1 sentencji niniejszej uchwały.

Skład Orzekający formułując opinię zawartą w § 2 sentencji niniejszej uchwały przyjął za podstawę dane wynikające z projektu uchwały budżetowej Gminy Warta na 2023 rok oraz prognozy kwoty długu załączonej do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Ocena możliwości sfinansowania planowego deficytu 2023 roku dokonana została z uwzględnieniem spełnienia warunków ustawowych, w tym reguły art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie określonych w projekcie uchwały budżetowej na 2023 roku wielkości dochodów i wydatków ustalono, że planowany deficyt stanowi 7.061.701,01 zł i sfinansowany będzie przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, wolnych środków z lat ubiegłych oraz przychodami zwrotnymi.

Przyjmując za podstawę wyniki analizy przedłożonych Izbie dokumentów, przy założeniu pełnej realizacji wielkości w nich wykazanych, Skład Orzekający stwierdza, że w latach spłaty planowanego do zaciągnięcia długu, Gmina Warta zachowa prawem przewidziane ograniczenia w zakresie wskaźników obciążenia budżetów lat następnych spłatą długu, zatem posiada możliwość sfinansowania planowanego deficytu określonego w projekcie budżetu na 2023 rok. Aktualne przy tym pozostają uwagi Składu wyrażone w § 1 niniejszej uchwały, odnoszące się do lat 2027-2028, w których wskaźnik maksymalnego obciążenia budżetu spłatą długu oscyluje w granicach wskaźnika dopuszczalnego oraz do roku 2023, w którym założono deficyt operacyjny.

Mając na względzie powyższe, Skład Orzekający postanowił wydać opinię zawartą w § 2 sentencji uchwały.

Stosownie do art. 230 ust. 3 oraz art. 246 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych niniejsza opinia podlega publikacji przez jednostkę samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (tekst jednolity: Dz.U z 2022 r., poz. 902).

Od opinii wyrażonych w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

Uchwała Nr I/44/2023
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 28 kwietnia 2023 roku
w sprawie opinii o sprawozdaniu Burmistrza Miasta i Gminy Warta
z wykonania budżetu za 2022 rok

Na podstawie art. 13 pkt 5 w zw. z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 1668) po rozpatrzeniu sprawozdania Burmistrza Miasta i Gminy Warta z wykonania budżetu za 2022 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

- | | |
|---------------------|----------------|
| 1. Anna Kaźmierczak | przewodniczący |
| 2. Roman Drozdowski | członek |
| 3. Iwona Kopczyńska | członek |

uchwała, co następuje:

Opiniuje pozytywnie sprawozdanie Burmistrza Miasta i Gminy Warta z wykonania budżetu za 2022 rok.

Uzasadnienie

Zgodnie z obowiązkiem wynikającym z art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Warta przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Warta za 2022 rok. Wraz ze sprawozdaniem Izbie przedłożono informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Warta za 2022 rok biorąc pod uwagę następujące dokumenty:

1. sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Gminy za 2022 rok,
2. uchwałę Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2022 rok wraz z uchwałami i zarządzeniami organów Gminy dokonującymi zmian budżetu i w budżecie podejmowanymi w roku budżetowym, które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi,
3. sprawozdania sporządzone na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 11 stycznia 2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. z 2022r., poz.144 ze zm.), a także rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz.U. z 2020r. poz. 2396 ze zm.).

W wyniku oceny wskazanych dokumentów pod kątem poprawności formalno-rachunkowej oraz zgodności z prawem, Skład Orzekający stwierdził, że przedłożone

sprawozdania statystyczne sporządzone zostały zgodnie z wymogami ww. rozporządzeń w sprawie sprawozdawczości i zgodne są z uchwałą budżetową po zmianach. Dane liczbowe zawarte w części opisowej sprawozdania wynikają, co do zasady, ze sprawozdań statystycznych.

Prognozowane na 2022 rok dochody Gminy zostały wykonane w wysokości 102.204.006,21 zł, co stanowi 98,3% planu ustalonego przez Radę. Wydatki zrealizowano w kwocie 101.000.843,49 zł, tj. na poziomie 94,1% ustalonego planu. Budżet, przy deficycie planowanym na (-)3.276.233,33 zł, zamknął się nadwyżką w wysokości 1.203.162,72 zł.

Na koniec roku budżetowego 2022 zachowana została zasada, o której mowa w art. 242 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, bowiem dochody bieżące wykonano w wysokości 79.365.000,03 zł, a wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 68.397.952,97 zł. Z przedstawionych danych wynika, że osiągnięto nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 10.967.047,06 zł.

Dochody majątkowe budżetu 2022 roku zrealizowano w kwocie 22.839.006,18 zł, wykonując je w 96,8% planu, przy czym sprzedaż majątku, zaplanowana na 1.053.856 zł została zrealizowana w 100%.

Wydatki majątkowe, planowane na 33.666.430,62 zł wykonano w wysokości 32.602.890,52 zł, tj. na poziomie 96,8% planu.

W analizowanym okresie sprawozdawczym Gmina Warta zaciągnęła przychody zwrotne w kwocie 1.470.000 zł. Rozchody budżetu wykonano w 100,0% założonego planu, w kwocie 1.587.667,96 zł.

Zadłużenie Gminy wykazane w sprawozdaniu statystycznym Rb-Z (*o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wg stanu na koniec IV kwartału 2022 roku*) wyniosło 15.070.905,99 zł (*poz. E2.: Kredyty i pożyczki*), co stanowiło 14,75% wykonanych w 2022 roku dochodów ogółem. Na dzień 31 grudnia 2022 roku w Gminie nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Niniejsza opinia oparta jest wyłącznie na wynikach analizy przedłożonych przez Burmistrza Miasta i Gminy Warta dokumentów i dotyczy jedynie formalnoprawnych aspektów wykonywania budżetu. Nie może być zatem uważana za równoznaczną z wszechstronną oceną prawidłowości przebiegu wykonania budżetu w roku 2022.

Skład Orzekający w podjętej uchwale nie dokonał oceny celowości ani gospodarności w zakresie wykonywania zadań własnych Gminy. Ocena w tym zakresie, stosownie do obowiązujących przepisów, należy do właściwości Rady.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

UCHWAŁA NR XLIX/345/2022

RADY MIEJSKIEJ W WARCIE

z dnia 29 grudnia 2022 roku

w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2023 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d oraz lit. i ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 111 pkt 1 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 583) Rada Miejska w Warcie

uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwala się budżet Gminy Warta na 2023 rok.

§ 2. Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości 63.923.531,36 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 1**, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 51.934.793,60 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 11.988.737,76 zł.

§ 3. W ramach ogólnej kwoty dochodów wyodrębnia się planowane dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 4.791.758,00 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 2**.

§ 4. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 72.053.942,37 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 3** w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 53.556.650,32 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 18.497.292,05 zł:
 - a) zestawienie wydatków majątkowych w podziale na realizowane zadania inwestycyjne przedstawia **załącznik nr 4**.

§ 5. W ramach ogólnej kwoty wydatków wyodrębnia się wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 4.791.758,00 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 5**.

§ 6. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 8.130.411,01 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 559.449,01 zł, przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 4.958.252,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 2.612.710,00 zł.

§ 7. Ustala się przychody budżetu w łącznej wysokości 10.120.962,00 zł i rozchody budżetu w łącznej wysokości 1.990.550,99 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 6**.

§ 8. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek z przeznaczeniem na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu w wysokości 1.600.000,00 zł;
- 2) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek 2.200.000,00 zł;
- 3) finansowanie planowanego deficytu w wysokości 2.000.000,00 zł.

§ 9. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 225.000,00 zł;
- 2) celową w wysokości 125.000,00 zł, z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

Zgodnie z kwotą planu wykazaną w rozdziale 75818 w załączniku nr 3 o wydatkach budżetu.

§ 10. Ustala się dochody w wysokości 220.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki budżetu w kwocie 220.000,00 zł na realizację zadań ujętych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnym programie przeciwdziałania narkomanii, **zgodnie z załącznikiem nr 7.**

§ 11. Ustala się wydatki dla jednostek pomocniczych gminy realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego, **zgodnie z załącznikiem nr 8.**

§ 12. Ustala się dotacje z budżetu gminy dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych, **zgodnie z załącznikiem nr 9.**

§ 13. Ustala się dochody w kwocie 5.500,00 zł oraz wydatki w kwocie 5.500,00 zł na finansowanie zadań ochrony środowiska (rozdział 90019), **zgodnie z załącznikiem nr 10.**

§ 14. Ustala się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego, **zgodnie z załącznikiem nr 11.**

§ 15. Ustala się dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w kwocie 3.896.000,00 zł i wydatki na realizację ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w kwocie 5.192.050,97 zł (rozdział 90002), **zgodnie z załącznikiem nr 12.**

§ 16. Przyjąć do realizacji plan dochodów budżetu państwa związanych z realizacją zadań zleconych, **zgodnie z załącznikiem nr 13.**

§ 17. Przyjąć do realizacji plan dochodów i wydatków środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2023 roku, **zgodnie z załącznikiem nr 14.**

§ 18. Upoważnia się Burmistrza Warty do:

- 1) dokonywania zmian wydatków bieżących budżetu w granicach działu, w zakresie środków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy;
- 2) dokonywania zmian w zakresie rocznych wydatków majątkowych nie objętych Wieloletnią Prognozą Finansową w granicach działu, między zadaniami, jeżeli zmiany te nie spowodują likwidacji zadania bądź utworzenia nowego zadania;
- 3) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 19. W zakresie wykonania budżetu upoważnia się Burmistrza Warty do:

- 1) zaciągania w 2023 roku kredytów na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu do wysokości 1.400.000,00 zł;
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 20. Wykonanie budżetu powierza się Burmistrzowi Warty.

§ 21. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Warcie
Grzegorz Kopacki

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLIX/345/2022 Rady Miejskiej w Warcie z dnia 29 grudnia 2022 roku

w złotych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
010			Rolnictwo i łowiectwo	18 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	01095		Pozostała działalność	18 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	18 500,00
600			Transport i łączność	833 949,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	833 949,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	833 949,60
630			Turystyka	500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	495 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	118 850,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	99 850,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	29 850,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	70 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	19 000,00
750			Administracja publiczna	181 955,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	465,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	178 690,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	178 690,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	3 265,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	465,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 800,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	465,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 718,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 718,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 718,00

756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	13 120 282,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	120 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	120 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 099 511,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 471 911,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	10 600,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	110 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	37 000,00
		2680	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	470 000,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	4 398 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 300 000,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 930 000,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	46 000,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	335 000,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	51 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	220 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	470 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	11 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	35 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	500 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	50 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	150 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	220 000,00

		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	60 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	6 002 771,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	5 920 986,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	81 785,00
758			Różne rozliczenia	26 514 127,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	13 740 214,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	13 740 214,00
	75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	12 125 611,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	12 125 611,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	200 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200 000,00
	75831		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin	448 302,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	448 302,00
801			Oświata i wychowanie	957 926,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80101		Szkoły podstawowe	4 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4 800,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	154 094,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	5 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	149 094,00
	80104		Przedszkola	289 032,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	259 032,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	330 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	200 000,00
		0830	Wpływy z usług	130 000,00
	80195		Pozostała działalność	180 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	180 000,00
	852		Pomoc społeczna	914 653,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85202		Domy pomocy społecznej	10 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	34 101,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	34 101,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	180 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	180 000,00
	85216		Zasiłki stałe	388 891,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	2 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	386 891,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	224 137,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	18 337,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	205 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
	85230		Pomoc w zakresie żywienia	75 524,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	75 524,00
	855		Rodzina	4 870 333,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	13 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	10 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	4 608 245,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	30 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	4 536 825,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	35 920,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	228,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	228,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	54 960,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	54 960,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	193 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	193 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 901 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 896 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 896 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 500,00

bieżące			razem	51 934 793,60
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	465,00
majątkowe				
630			Turystyka	170 134,25
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	170 134,25
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	170 134,25
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	170 134,25
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	170 134,25
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 252 327,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 252 327,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	2 327,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 250 000,00
750			Administracja publiczna	75 340,81
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	75 340,81
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75 340,81
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	75 340,81
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	75 340,81
758			Różne rozliczenia	5 740 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75816		Wpływy do rozliczenia	5 740 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 740 000,00
801		Oświata i wychowanie	135 745,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	135 745,00
	80101	Szkoły podstawowe	135 745,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	135 745,00
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	135 745,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 415 190,70
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 415 190,70
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 415 190,70
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 415 190,70
	6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	4 415 190,70
926		Kultura fizyczna	200 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92601	Obiekty sportowe	200 000,00
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	200 000,00
majątkowe			razem
			11 988 737,76
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 796 410,76
Ogółem:			63 923 531,36
		w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 796 875,76

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Warcie
Grzegorz Kopański

Załącznik nr 3 do Uchwały Nr XLII.345/2022 Rady Miejskiej w Warcie z dn. 29 grudnia 2022 roku

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:					z tego:										
					Wydatki bieżące					z tego:					z tego:					
					Wydatki jednostek budżetowych,	wydatki i składowki realizacją ich statutowych zadań;	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydanki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego				
7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19								
010	01030		Rolnictwo i leśnictwo	4 958 252,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 958 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
			Zbry ponicze	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	01044		Infrastruktura sanicjalna	4 958 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 958 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	8 234 682,64	1 805 949,60	0,00	1 805 949,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 428 733,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy	1 013 949,60	1 013 949,60	0,00	1 013 949,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	7 050 176,85	660 000,00	0,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 390 176,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60020		Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60021		Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	60095		Pozostała działalność	70 556,19	32 000,00	0,00	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 556,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
630			Turystyka	913 895,25	417 220,00	0,00	405 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 675,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	913 895,25	417 220,00	0,00	405 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 675,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	316 530,00	316 530,00	0,00	316 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	297 530,00	297 530,00	0,00	297 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710			Działalność usługowa	126 603,00	126 603,00	0,00	126 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	66 000,00	66 000,00	0,00	66 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	55 603,00	55 603,00	0,00	55 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	71035		Omnibusy	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
750			Administracja publiczna	7 363 945,10	7 288 604,29	6 976 139,29	5 732 746,72	1 243 392,57	0,00	312 000,00	0,00	0,00	0,00	75 340,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	178 690,00	178 690,00	180 282,00	180 282,00	18 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	272 700,00	272 700,00	42 700,00	42 700,00	0,00	0,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 165 555,10	6 090 214,29	6 077 749,29	5 370 464,72	707 284,57	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	75 340,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	354 500,00	354 500,00	354 500,00	354 500,00	332 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75095		Pozostała działalność	392 500,00	392 500,00	322 500,00	180 000,00	142 500,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	2 718,00	2 718,00	0,00	2 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	2 718,00	2 718,00	0,00	2 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	749 348,20	635 552,45	201 158,00	359 394,45	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	113 795,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75412		Ochronnicze strażne pożarne	736 948,20	623 152,45	201 158,00	346 994,45	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	113 795,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75414		Obornia cwiłna	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75495		Pozostała działalność	2 400,00	2 400,00	0,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dzi ar	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące				z tego:						z tego:			
					Wydatki jednostek budżetowych,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych; o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego				
757			Obsługa długu publicznego	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Obrotowe przepisy															
			warstwowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 135 000,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
758			Różne rozliczenia	355 000,00	355 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75814			Różne rozliczenia finansowe	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
75818			Rezerwy ogólne i celowe	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
801	75702		Oświata i wychowanie	24 103 257,00	24 022 297,00	19 848 535,00	3 109 855,00	160 000,00	903 887,00	0,00	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Szkoły podstawowe	17 295 993,00	17 214 993,00	16 596 178,00	1 819 326,00	0,00	628 815,00	0,00	0,00	81 000,00	81 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 310 998,00	1 310 998,00	1 256 878,00	74 961,00	0,00	54 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Przedszkola	2 684 037,00	2 684 037,00	2 610 117,00	2 307 767,00	302 350,00	73 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Dowozenie uczniów do szkół	180 000,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Dobszkolanie i doszkolenie nauczycieli	93 536,00	93 536,00	0,00	93 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Szkółki szkolne i przedszkolne	930 267,00	930 267,00	560 463,00	369 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Realizacja zadań wymagalnych stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach podstawowych i innych formach wychowania	218 846,00	218 846,00	182 706,00	0,00	0,00	36 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Wymagalnych stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	883 318,00	883 318,00	845 830,00	0,00	0,00	37 488,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Przebieganie działalności	506 262,00	506 262,00	3 000,00	269 878,00	160 000,00	73 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Ochrona zdrowia	220 000,00	220 000,00	0,00	93 860,00	104 000,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Zwalczanie narkomanii	7 000,00	7 000,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Przechwytywanie alkoholizmu	213 000,00	213 000,00	0,00	86 860,00	104 000,00	22 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Pomoc społeczna	3 394 099,00	3 394 099,00	1 164 912,00	1 170 672,00	0,00	1 058 515,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Domy pomocy społecznej	950 000,00	950 000,00	0,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Zadania w zakresie przeciwdziałania przemyco w rodzinie	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w Centrum Integracji Rodzinalnej	34 101,00	34 101,00	0,00	34 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Dział	§ / grupa	Nazwa	Plan	Wydatki bieżące				z tego:						z tego:			
				wydatki jednostek budżetowych,	dotacje na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne		zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego			
85214		Zasłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85215		Dotaki mieszkaniowe	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85216		Zasłki stałe	386 891,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85219		Osrodki pomocy społecznej	1 347 481,00	1 347 481,00	1 140 810,00	180 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85226		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	24 102,00	24 102,00	24 102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85230		Pomoc w zakresie dozwilania	155 524,00	155 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
855		Rodzina	5 049 147,79	5 049 147,79	670 498,00	187 928,79	0,00	4 190 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Swiadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.	228,00	228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85503		Karta Dużej Rodziny	75 381,97	75 381,97	67 319,00	8 062,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85504		Wspieranie rodziny	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85508		Rodziny zastępcze	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	54 960,00	54 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	306 752,82	306 752,82	257 075,00	49 677,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
85513		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	11 405 275,43	6 607 246,97	79 832,00	6 381 718,97	135 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
900		Gospodarka odpadami komunalnymi	5 192 050,97	5 192 050,97	79 832,00	5 112 218,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90003		Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90004		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 615 190,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90005		Oświetlenie ulic, placów i dróg	898 837,76	716 000,00	0,00	716 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90015		Zakłady gospodarki komunalnej	135 696,00	135 696,00	0,00	0,00	135 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90017		Wypłaty i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dziiał	§ / grupa	Nazwa	Plan	z tego:						z tego:							
				Wydatki bieżące	wydatki jednostek budżetowych,	Wydatki bieżące	dodatkowe na zadania bieżące	świadczenia na rzecz osób fizycznych;	wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3.	wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	obsługa długu	Wydatki majątkowe	inwestycje i zakupy inwestycyjne	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego		
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	33 000,00	33 000,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
90095		Pozostałe działalności	195 000,00	195 000,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 899 794,26	263 251,62	0,00	263 251,62	1 263 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373 542,64	0,00	0,00	0,00
92105		Pozostałe zadania w zakresie kultury	75 500,00	66 500,00	0,00	66 500,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	59 493,34	44 600,00	0,00	44 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 893,34	0,00	0,00	0,00
92113		Centra kultury i sztuki	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	1 127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92118		Muzea	115 000,00	0,00	0,00	0,00	115 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92195		Pozostała działalność	522 800,92	164 151,62	0,00	152 151,62	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 649,30	0,00	0,00	0,00
926		Kultura fizyczna	1 746 394,70	574 470,60	19 654,00	277 816,60	277 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 171 924,10	0,00	0,00	0,00
92601		Obiekty sportowe	1 298 009,86	248 354,00	19 654,00	228 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	987 655,86	0,00	0,00	0,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	277 000,00	277 000,00	0,00	0,00	277 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92695		Pozostała działalność	233 384,84	49 116,60	0,00	49 116,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 268,24	0,00	0,00	0,00
		Wydatki ogółem:	72 063 942,37	53 556 650,32	27 717 335,72	16 149 910,60	1 951 696,00	6 602 243,00	465,00	0,00	0,00	0,00	1 135 000,00	18 487 292,05	4 987 206,76	0,00	0,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Warcie
Grzegorz Knapacki

Załącznik nr 4 do Uchwały Nr XLIX/345/2022 Rady Miejskiej w Warcie z dnia 29 grudnia 2022 roku
Wydatki majątkowe w podziale na zadania inwestycyjne

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	4 958 252,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	4 958 252,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 958 252,00
			Budowa kanalizacji sanitarnej w Proboszczowicach	4 958 252,00
600			Transport i łączność	6 428 733,04
	60016		Drogi publiczne gminne	6 390 176,85
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	650 176,85
			Przebudowa ciągu ulic Cwendrycha, Szukałskiego, Kaleniewicz, Andrychewicza w Warcie wraz budową kanalizacji deszczowej	150 000,00
			Remont chodników w Warcie	100 000,00
			Remont drogi gminnej w miejscowości Małków gm. Warta	50 000,00
			Remont drogi w miejscowości Mogilno	20 070,35
			Remont drogi w miejscowości Piotrowice	15 116,60
			Remont drogi w miejscowości Rożdżały	60 000,00
			Remont drogi w miejscowości Socha	20 744,95
			Remont dróg gminnych	200 000,00
			Remont ul. Źródlanej w miejscowości Rossoszycza	20 000,00
			Utwardzenie poboczy przy drodze gminnej nr 4 w miejscowości Grzybki	14 244,95
		6370	Wydatki poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	5 740 000,00
			Przebudowa ciągu ulic Cwendrycha, Szukałskiego, Kaleniewicz, Andrychewicza w Warcie wraz budową kanalizacji deszczowej	2 850 000,00
			Remont drogi gminnej w miejscowości Małków gm. Warta	1 150 000,00
			Remont drogi w miejscowości Rożdżały	1 740 000,00
	60095		Pozostała działalność	38 556,19
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	26 556,19
			Wykonanie zatoczki i wiaty przystankowej w sołectwie Bartochów przy drodze krajowej nr 83 w kierunku Warta	26 556,19
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	12 000,00
			Zakup szrotki do czyszczenia powierzchni asfaltowej w sołectwie Lasek	□□ ŷ ŷ
630			Turystyka	496 675,25
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	496 675,25
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	172 211,70
			Zagospodarowanie terenu przy ulicy Tarnowskiego w Warcie	172 211,70
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	324 463,55
			Zagospodarowanie terenu przy ulicy Tarnowskiego w Warcie	324 463,55
750			Administracja publiczna	75 340,81
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	75 340,81
		6067	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	75 340,81
			Cyfrowa Gmina	75 340,81

754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	113 795,75
	75412		Ochotnicze straże pożarne	113 795,75
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
			Budowa garażu OSP Kraków	10 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	103 795,75
			Dotacja celowa na remont i pomalowanie garażu OSP Proboszczowice	13 669,03
			Dotacja celowa na remont remizy OSP Góra	14 820,88
			Dotacja celowa na zakup samochodu dla OSP Włyń	15 496,84
			Dotacja celowa na zakup samochodu pożarniczego dla OSP Rożdżały	10 000,00
			Termomodernizacja budynku Remizy OSP w Cielcach	49 809,00
801			Oświata i wychowanie	81 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	81 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	81 000,00
			Dokumentacja techniczno - kosztorysowa budowy sali gimnastycznej przy SP w Cielcach	20 000,00
			Przebudowa klatek schodowych w Szkole Podstawowej w Cielcach	11 000,00
			Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Jeziorsku wraz z budową sali gimnastycznej	50 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 798 028,46
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	4 615 190,70
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 415 190,70
			Budowa Instalacji Odnawialnych Źródeł Energii w Gminie Warta	4 415 190,70
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	200 000,00
			Wymiana pieców węglowych na ekologiczne źródła ogrzewania	200 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	182 837,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	182 837,76
			Dobudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Augustynów	13 227,03
			Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Warta	150 000,00
			Wykonanie oświetlenia ulicznego na drodze publicznej w miejscowości Miedze	19 610,73
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	373 542,64
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	14 893,34
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	14 893,34
			Remont kuchni oraz przebudowa szamba w Domu Ludowym w Zadąbrowiu-Rudunku	14 893,34
	92195		Pozostała działalność	358 649,30
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	348 649,30
			Budowa altany w miejscowości Witów	10 706,98
			Budowa kontenera WC przy świetlicy wiejskiej w Woli Zadąbrowskiej Nowej	11 000,00
			Dach świetlicy z zadaszeniem tarasu w miejscowości Tądów Górny	13 157,65
			Remont budynku gminnego w sołectwie Zadąbrowie-Wiatraczyska	15 500,00
			Remont kuchni przy świetlicy wiejskiej w miejscowości Gołuchy-Łąbędzie	5 000,00

		Remont kuchni przy świetlicy wiejskiej w Zielęcinie	68 590,67
		Remont świetlicy wiejskiej w Kamionaczu	15 134,53
		Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Gołuchy-Łabędzie	18 900,57
		Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Miedźno	15 000,00
		Rozbudowa pomieszczenia gospodarczego przy Domu Ludowym w Ustkowie	119 000,00
		Rozbudowa świetlicy wiejskiej przy OSP Wola Miłkowska	16 401,90
		Wykonanie Muralu w Warcie przy ul. Kaliskiej oraz ul. Rynek	40 257,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	10 000,00
		Zakup kontenera na świetlicę wiejską w miejscowości Maszew	10 000,00
926		Kultura fizyczna	1 171 924,10
	92601	Obiekty sportowe	987 655,86
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	987 655,86
		Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Warcie	987 655,86
	92695	Pozostała działalność	184 268,24
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		Budowa placów zabaw w Gminie Warta	150 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	34 268,24
		Zakup i montaż placu zabaw dla dzieci przy świetlicy wiejskiej w Mikołajewicach	14 146,82
		Zakup urządzeń na plac zabaw przy świetlicy wiejskiej w Zagajewie	20 121,42
Razem			18 497 292,05

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Warcie
Grzegorz Kopacki

Przychody i rozchody budżetu w 2023r.

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			10 120 962,00
1	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	950	2 612 710,00
2	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 550 000,00
3	Nadwyżki z lat ubiegłych	957	4 958 252,00
Rozchody ogółem:			1 990 550,99
1	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	1 990 550,99

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Warcie
Grzegorz Kopański

UCHWAŁA NR XLIX/344/2022
RADY MIEJSKIEJ W WARCIE
z dnia 29 grudnia 2022 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta na lata 2023-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 83)

Rada Miejska w Warcie postanawia:

§ 1. Uchwalić "Wieloletnią Prognozę Finansową" Gminy Warta na lata 2023-2030, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć do WPF zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3.1. Upoważnić Burmistrza Warty do zaciągnięcia zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych Załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnić Burmistrza Warty do zaciągania zobowiązań 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.

3. Upoważnić Burmistrza Warty do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust.1 i 2. Przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

§ 4. Traci moc Uchwała Nr XXXVI/266/2021 Rady Miejskiej w Warcie z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta na lata 2022-2031 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Warty.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku i podlega ogłoszeniu poprzez jej rozplakatowanie na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Warcie i zamieszczenie na stronie internetowej.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Warcie

Grzegorz Kopacki

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XLIX/344/2022
z dnia 2022-12-29

Lp	1	z tego:						z tego:		w tym:	
		Dochody ogółem ^x						Dochody biążące ^x		Dochody ogółem ^x	
		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	
Wyszczególnienie		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 ^{x, 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2016	45 768 538,53	4 212 883,00	23 208,80	18 205 001,00	15 078 983,77	7 793 026,19	1 853 271,63	455 435,77	164 238,80	186 781,24	
Wykonanie 2017	50 904 637,68	4 726 723,00	37 166,99	19 262 178,00	16 824 026,55	7 019 966,82	1 956 303,69	3 034 576,32	474 309,00	2 411 557,14	
Wykonanie 2018	55 989 397,45	5 503 297,00	47 070,39	20 040 112,00	16 338 600,58	7 874 076,14	2 076 012,48	6 186 241,34	482 181,00	5 667 064,18	
Wykonanie 2019	70 718 621,85	6 301 380,00	54 933,48	21 213 757,00	19 112 088,40	10 930 266,46	2 167 802,01	13 106 196,51	704 858,99	11 975 279,02	
Wykonanie 2020	66 048 598,11	6 339 043,00	43 829,61	22 575 040,00	21 700 229,42	9 365 401,12	2 572 015,62	6 025 054,96	604 768,00	4 465 425,32	
Wykonanie 2021	73 513 355,00	7 355 939,00	29 204,25	24 044 656,00	21 383 813,20	10 405 405,60	2 869 470,47	10 294 336,95	1 580 125,72	8 712 378,56	
Plan 3 kw. 2022	83 449 101,72	6 229 944,00	66 889,00	24 276 839,00	16 557 771,51	11 200 494,92	2 860 000,00	25 117 163,29	960 000,00	21 809 875,74	
Wykonanie 2022	102 585 377,51	9 113 362,57	66 889,00	24 276 839,00	29 150 140,94	16 196 460,84	2 850 000,00	23 776 685,16	960 000,00	20 469 397,61	
2023	63 923 531,36	5 920 966,00	81 785,00	26 314 127,00	7 096 614,60	12 521 281,00	2 771 911,00	11 988 737,76	1 250 000,00	10 736 410,76	
2024	54 543 761,00	6 771 476,00	74 032,00	27 829 821,00	6 622 903,00	12 745 529,00	2 931 667,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2025	56 119 117,00	6 981 392,00	76 327,00	28 692 545,00	6 828 213,00	13 140 640,00	3 022 549,00	400 000,00	400 000,00	0,00	
2026	57 112 095,00	7 155 927,00	78 235,00	29 409 859,00	6 898 918,00	13 469 156,00	3 098 113,00	0,00	0,00	0,00	
2027	58 768 347,00	7 363 449,00	80 504,00	30 262 745,00	7 201 887,00	13 859 762,00	3 187 956,00	0,00	0,00	0,00	
2028	60 472 630,00	7 676 989,00	82 839,00	31 140 365,00	7 410 742,00	14 261 695,00	3 280 409,00	0,00	0,00	0,00	
2029	62 165 863,00	7 789 145,00	85 158,00	32 012 295,00	7 618 243,00	14 661 022,00	3 372 260,00	0,00	0,00	0,00	
2030	63 844 342,00	7 999 452,00	87 457,00	32 876 627,00	7 823 936,00	15 056 870,00	3 463 311,00	0,00	0,00	0,00	

- 1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach.
- 2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, 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 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 z wykonywaniem budżetu jednostki wykonawczą z odrębnymi zasadami wyliczania wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
- 4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	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) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.2			
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		
Wykonanie 2016	43 383 380,45	40 983 766,60	15 217 811,84	0,00	0,00	144 040,33	0,00	0,00	0,00	2 399 613,85	2 399 613,85	263 000,00		
Wykonanie 2017	54 930 713,80	45 006 279,31	16 175 122,64	0,00	0,00	125 451,15	0,00	0,00	0,00	9 924 434,49	9 924 434,49	110 000,00		
Wykonanie 2018	59 349 869,23	46 725 746,60	17 785 203,35	0,00	0,00	158 061,68	0,00	0,00	0,00	12 624 122,63	12 624 122,63	564 333,86		
Wykonanie 2019	72 743 884,23	51 716 088,81	19 375 996,92	0,00	0,00	251 883,40	0,00	0,00	0,00	21 027 795,42	21 027 795,42	650 293,65		
Wykonanie 2020	61 961 010,44	55 535 834,91	19 333 678,21	0,00	0,00	165 577,45	0,00	0,00	0,00	6 425 175,53	6 425 175,53	581 180,90		
Wykonanie 2021	70 251 373,59	56 834 825,37	20 947 087,70	0,00	0,00	94 901,29	0,00	0,00	0,00	13 416 548,22	13 416 548,22	1 148 425,33		
Plan 3 kw. 2022	92 763 323,58	58 665 189,65	23 592 622,98	0,00	0,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00	34 098 133,93	34 098 133,93	511 397,81		
Wykonanie 2022	106 932 599,37	72 739 401,16	23 840 074,88	0,00	0,00	855 000,00	0,00	0,00	0,00	34 193 198,21	34 193 198,21	601 206,81		
2023	72 063 942,37	53 556 650,32	27 717 335,72	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	18 497 292,05	18 497 292,05	303 795,75		
2024	52 997 361,00	52 800 368,05	28 174 672,00	0,00	0,00	1 188 247,00	0,00	0,00	0,00	196 992,95	196 992,95	0,00		
2025	53 667 517,00	53 408 913,00	28 695 903,00	0,00	0,00	912 280,00	0,00	0,00	0,00	248 604,00	248 604,00	0,00		
2026	54 252 095,00	54 014 362,00	29 198 081,00	0,00	0,00	718 042,00	0,00	0,00	0,00	237 733,00	237 733,00	0,00		
2027	55 768 347,00	55 239 573,00	30 030 226,00	0,00	0,00	508 652,00	0,00	0,00	0,00	528 774,00	528 774,00	0,00		
2028	57 880 275,00	56 499 315,00	30 871 072,00	0,00	0,00	309 031,00	0,00	0,00	0,00	1 381 960,00	1 381 960,00	0,00		
2029	60 130 863,00	57 834 043,00	31 727 744,00	0,00	0,00	155 132,00	0,00	0,00	0,00	2 296 820,00	2 296 820,00	0,00		
2030	61 709 342,00	59 248 131,00	32 600 257,00	0,00	0,00	47 928,00	0,00	0,00	0,00	2 461 211,00	2 461 211,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
		3.1	4					4.1	4.2			
Wykonanie 2016	2 385 158,08	2 351 780,99	2 158 543,71	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 543,71	0,00	0,00
Wykonanie 2017	-4 026 076,12	0,00	8 480 156,75	6 288 235,95	1 834 155,32	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 920,80	0,00	2 191 920,80
Wykonanie 2018	-3 360 471,78	0,00	8 044 361,63	5 782 219,00	1 098 329,15	0,00	0,00	0,00	0,00	2 262 142,63	0,00	2 262 142,63
Wykonanie 2019	-2 025 262,38	0,00	6 706 877,73	6 000 000,00	1 318 384,65	0,00	0,00	0,00	0,00	706 877,73	0,00	706 877,73
Wykonanie 2020	4 087 687,67	1 511 395,12	3 228 063,39	402 355,00	0,00	0,00	179 279,93	0,00	0,00	2 646 428,46	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 261 981,41	1 226 712,96	7 989 355,94	2 185 100,00	0,00	0,00	3 115 169,06	0,00	0,00	2 689 086,88	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-9 314 221,86	0,00	10 901 889,82	6 087 000,00	4 499 332,04	0,00	1 461 556,89	1 461 556,89	1 461 556,89	3 353 332,93	0,00	3 353 332,93
Wykonanie 2022	-4 347 221,86	0,00	5 934 889,82	2 470 000,00	882 332,04	0,00	1 461 556,89	1 461 556,89	1 461 556,89	2 003 332,93	0,00	2 003 332,93
2023	-8 130 411,01	0,00	10 120 962,00	2 550 000,00	559 449,01	0,00	4 958 252,00	4 958 252,00	4 958 252,00	2 612 710,00	0,00	2 612 710,00
2024	1 546 400,00	1 546 400,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 461 600,00	2 461 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 860 000,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 592 355,00	2 592 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 035 000,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 135 000,00	2 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Imię i nazwisko 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.

Wyszczególnienie	z tego:			4.4	z tego:		4.5	w tym:		5	z tego:		
	w tym:		4.4.1		4.5	w tym:		5.1	w tym:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x,7)}			na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Lp				4.5.1		5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 780,99	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 191 938,00	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 977 012,12	2 254 527,95	2 254 527,95	0,00					
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 855 906,96	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 511 395,12	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 226 712,96	0,00	0,00	0,00					
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 667,96	0,00	0,00	0,00					
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 667,96	0,00	0,00	0,00					
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 550,99	0,00	0,00	0,00					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 296 400,00	0,00	0,00	0,00					
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 461 600,00	0,00	0,00	0,00					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00					
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 592 355,00	0,00	0,00	0,00					
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 035 000,00	0,00	0,00	0,00					
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 135 000,00	0,00	0,00	0,00					

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
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			
Wykonanie 2016	X	X	X	X	0,00	5 293 629,16	0,00	0,00	4 329 336,16	5 487 879,87		
Wykonanie 2017	X	X	X	X	0,00	9 389 927,11	0,00	0,00	2 863 782,05	5 055 702,85		
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	11 196 314,79	0,00	1 180,80	3 077 409,51	5 339 552,14		
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	15 339 227,03	0,00	0,00	5 896 336,53	6 603 214,26		
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	14 230 186,91	0,00	0,00	4 487 708,24	7 313 416,63		
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	15 188 573,95	0,00	0,00	6 384 192,68	12 188 448,62		
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	0,00	19 687 905,99	0,00	0,00	-333 251,22	4 481 638,60		
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	16 070 905,99	0,00	0,00	6 069 291,19	9 534 181,01		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 630 355,00	0,00	0,00	-1 621 856,72	5 949 105,28		
2024	X	X	X	X	0,00	15 083 955,00	0,00	0,00	1 243 392,95	1 243 392,95		
2025	X	X	X	X	0,00	12 622 355,00	0,00	0,00	2 310 204,00	2 310 204,00		
2026	X	X	X	X	0,00	9 762 355,00	0,00	0,00	3 097 733,00	3 097 733,00		
2027	X	X	X	X	0,00	6 762 355,00	0,00	0,00	3 528 774,00	3 528 774,00		
2028	X	X	X	X	0,00	4 170 000,00	0,00	0,00	3 974 315,00	3 974 315,00		
2029	X	X	X	X	0,00	2 135 000,00	0,00	0,00	4 331 820,00	4 331 820,00		
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 596 211,00	4 596 211,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Środki finansowe wyłączeni ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych 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 wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonywanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonywanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	2,05%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	14,61%	x	x	x	x
2023	6,97%	-1,09%	13,21%	14,95%	TAK	TAK
2024	7,35%	5,13%	11,42%	13,17%	TAK	TAK
2025	6,90%	6,59%	10,68%	12,42%	TAK	TAK
2026	7,14%	7,61%	8,13%	9,92%	TAK	TAK
2027	6,80%	7,83%	6,86%	8,65%	TAK	TAK
2028	5,47%	8,07%	6,20%	7,99%	TAK	TAK
2029	4,02%	8,23%	5,17%	6,96%	TAK	TAK
2030	3,90%	8,29%	6,05%	6,05%	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

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1		
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		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 x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wykonanie 2016	488 075,36	488 075,36	35 000,00	35 000,00	35 000,00	152 686,67	152 686,67	150 647,86	152 686,67	150 647,86	150 647,86	150 647,86
Wykonanie 2017	229 734,12	229 734,12	2 039 925,00	2 039 925,00	2 039 925,00	304 569,31	304 569,31	284 742,57	304 569,31	284 742,57	284 742,57	284 742,57
Wykonanie 2018	2 596,41	2 596,41	5 227 862,84	5 227 862,84	5 227 862,84	4 434,60	4 434,60	3 769,41	4 434,60	3 769,41	3 769,41	3 769,41
Wykonanie 2019	560 387,36	560 387,36	9 074 037,55	9 074 037,55	9 074 037,55	758 459,60	758 459,60	574 540,01	758 459,60	574 540,01	574 540,01	574 540,01
Wykonanie 2020	453 411,99	453 411,99	2 933 067,60	2 933 067,60	2 933 067,60	446 067,04	446 067,04	403 904,13	446 067,04	403 904,13	403 904,13	403 904,13
Wykonanie 2021	345 521,90	345 521,90	211 686,32	211 686,32	211 686,32	250 616,00	250 616,00	236 305,82	250 616,00	236 305,82	236 305,82	236 305,82
Plan 3 kw. 2022	1 011 941,76	1 011 941,76	994 244,48	994 244,48	994 244,48	1 344 923,86	1 344 923,86	1 087 331,89	1 344 923,86	1 087 331,89	1 087 331,89	1 087 331,89
Wykonanie 2022	1 011 941,76	1 011 941,76	994 244,48	994 244,48	994 244,48	1 344 923,86	1 344 923,86	1 087 331,89	1 344 923,86	1 087 331,89	1 087 331,89	1 087 331,89
2023	465,00	465,00	4 796 410,76	4 796 410,76	4 796 410,76	465,00	465,00	0,00	465,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ulerniego 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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące					majątkowe	
Wyszczególnienie	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2016	549 267,38	549 267,38	225 720,75	830 524,54	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2017	7 335 925,99	7 335 925,99	4 398 947,54	9 803 499,43	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2018	8 683 905,25	8 683 905,25	5 013 317,39	9 816 855,07	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2019	15 436 013,38	15 436 013,38	8 733 670,13	15 881 404,67	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 414 833,70	1 414 833,70	1 103 623,32	3 363 944,53	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2021	313 774,35	313 774,35	147 083,60	5 033 502,25	0,00	0,00	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2022	5 540 180,21	5 540 180,21	3 528 029,75	9 922 264,77	0,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2022	5 942 734,21	5 942 734,21	3 528 029,75	9 922 264,77	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	4 987 206,76	4 987 206,76	0,00	14 236 462,87	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	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		
2026	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		
2028	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		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach, jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Wykonanie 2016	2 351 780,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	2 191 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	3 977 012,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 855 906,96	1 180,80	0,00	1 180,80	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 511 395,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 226 712,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	1 587 667,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	1 587 667,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	1 990 560,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 196 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	1 961 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 962 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
										134 843,91	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wy... ..o 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.

* 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XLIX/344/2022
z dnia 2022-12-29

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 074 045,01	14 350 287,87	0,00	0,00	0,00	7 744 344,76
1.a	- wydatki bieżące				187 500,00	113 825,00	0,00	0,00	0,00	465,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 886 545,01	14 236 462,87	0,00	0,00	0,00	7 743 879,76
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:				8 187 255,91	4 987 671,76	0,00	0,00	0,00	4 490 996,51
1.1.1	- wydatki bieżące				6 000,00	465,00	0,00	0,00	0,00	465,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Warcie	2022	2023	6 000,00	465,00	0,00	0,00	0,00	465,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				8 181 255,91	4 987 206,76	0,00	0,00	0,00	4 490 531,51
1.1.2.1	Budowa Instalacji Odnawialnych Źródeł Energii w Gminie Warta - Poprawa stanu środowiska naturalnego w gminie Warta	Urząd Miejski w Warcie	2021	2023	4 505 694,70	4 415 190,70	0,00	0,00	0,00	4 415 190,70
1.1.2.2	Zagospodarowanie terenu przy ulicy Tarnowskiego w Warcie - Podniesienie atrakcyjności turystycznej terenu	Urząd Miejski w Warcie	2020	2023	3 306 261,21	496 675,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyfrowa Gmina - Wsparcie rozwoju cyfrowego oraz zwiększenie cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Warcie	2022	2023	369 300,00	75 340,81	0,00	0,00	0,00	75 340,81
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:				15 886 789,10	9 362 616,11	0,00	0,00	0,00	3 253 348,25
1.3.1	- wydatki bieżące				181 500,00	113 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Wykonanie Muralu w Warcie przy ul. Kaliskiej oraz ul. Rynek - Upamiętnienie ważnych postaci, które zapisały się w historii Gminy Warta	Urząd Miejski w Warcie	2022	2023	91 000,00	40 257,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji Gminy Warta - Wprowadzenie ze stanu kryzysowego obszarów zdegradowanych, w sposób kompleksowy, poprzez zintegrowane działania na rzecz lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Warcie	2022	2023	61 500,00	61 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wykonanie prac geodezyjnych na rzecz Gminy Warta - Bieżące zaspokojenie potrzeb lokalnej społeczności	Urząd Miejski w Warcie	2022	2023	29 000,00	11 603,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 705 289,10	9 249 256,11	0,00	0,00	0,00	3 253 348,25
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Warcie - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Warcie	2015	2023	6 991 033,86	987 655,86	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Jeziorisku wraz z budową sali gimnastycznej - Poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miejski w Warcie	2022	2023	134 070,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Proboszczowicach - Poprawa warunków społeczno - gospodarczo - przyrodniczych	Urząd Miejski w Warcie	2022	2023	4 969 252,00	4 968 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Remont budynku gminnego w sołectwie Zadąbrowie-Wiatraczyska - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Wąrcie	2021	2023	95 500,00	15 500,00	0,00	0,00	0,00	15 500,00
1.3.2.5	Utworzenie poboczy przy drodze gminnej nr 4 w miejscowości Grzybki - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Wąrcie	2021	2023	42 220,79	14 244,95	0,00	0,00	0,00	14 244,95
1.3.2.6	Przebudowa ciągu ulic Cwendrycha, Szukańskiego, Kaleniewicz, Andrychiewicza w Wąrcie wraz budową kanalizacji deszczowej - Poprawa infrastruktury komunalnej	Urząd Miejski w Wąrcie	2022	2023	3 077 318,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.7	Wykonanie oświetlenia ulicznego na drodze publicznej w miejscowości Miedze - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Wąrcie	2022	2023	36 275,14	19 610,73	0,00	0,00	0,00	19 610,73
1.3.2.8	Rozbudowa pomieszczenia gospodarczego przy Domu Ludowym w Ustkowie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Wąrcie	2022	2023	177 000,00	119 000,00	0,00	0,00	0,00	119 000,00
1.3.2.9	Remont kuchni przy świetlicy wiejskiej w Zięlcinie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Wąrcie	2022	2023	150 000,00	68 590,67	0,00	0,00	0,00	68 590,67
1.3.2.10	Rozbudowa świetlicy wiejskiej przy OSP Wola Miłkowska - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Wąrcie	2022	2023	32 619,31	16 401,90	0,00	0,00	0,00	16 401,90

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Institucja wieloletniej prognozy finansowej (WPF) została unormowana w przepisach ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Normy ustawowe rozstrzygają w szczególności o elementach uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, okresie na jaki WPF jest przyjmowana, organach właściwych do uchwalenia i zmiany WPF.

I. Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Gminy Warta została opracowana na lata 2023-2030, ponieważ prognozowane spłaty z tytułu zobowiązań zaciągniętych dotychczas kredytów i pożyczek, oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów w latach 2023-2024 przypadają na lata 2023-2030. Kwoty ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na rok 2023 są spójne z budżetem gminy na rok 2023.

Dochody bieżące i majątkowe na rok 2023

Dochody bieżące - 51.934.793,60

Dochody majątkowe - 11.988.737,76

Do ustalenia wpływów z podatku rolnego przyjęto średnią cenę skupu żyta w wysokości 74,05 zł za kwintal, podatku leśnego średnią cenę sprzedaży drewna w wysokości 269,00 zł za 1 m³ ogłoszone przez Główny Urząd Statystyczny. Planowane wpływy z podatku od środków transportowych i od opłat lokalnych założono wg obowiązujących stawek uchwalonych przez Radę Miejską w Warcie. Prognozowane wpływy z tytułu subwencji i udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz dotacje na zadania własne i zlecone oraz umów o dofinansowanie ujęto zgodnie z otrzymanymi informacjami.

W dochodach bieżących wyszczególniono następujące grupy dochodów:

1. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych – 5.920.986,00 zł
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 81.785,00 zł
3. Subwencja ogólna - 26.314.127,00 zł
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - 7.096.614,60 zł
5. Pozostałe dochody bieżące – 12.521.281,00 zł. Z grupy tej wydzielono pozycję wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 2.771.911,00 zł.

Na dochody majątkowe na rok 2023 składają się:

1.250.000,00 zł – dochody z tytułu sprzedaży działki nr 110 w Warcie o pow. 10,5797 ha, działka nr 25/2 w Warcie o pow. 5,9525 ha, działki nr 116/1 i 116/2 w miejscowości Socha o

łączonej pow. 1,6600 ha oraz 10 działek letniskowych w miejscowości Ostrów Warcki o łącznej pow. 0,7000 ha.

2.327,00 zł - wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności.

10.736.410,76 zł - dotacje na realizację inwestycji wynikające z zawartych umów o dofinansowanie.

Wydatki bieżące i majątkowe

Wydatki bieżące - 53.556.650,32

Wydatki majątkowe - 18.497.292,05

Wydatki bieżące zaplanowano w oparciu o przedłożone kalkulacje. Wydatki zabezpieczają prawidłowe funkcjonowanie jednostek organizacyjnych, instytucji kultury a także obsługę zaciągniętego długu. W planowanych wydatkach uwzględniono rezerwę ogólną i celową na zarządzanie kryzysowe. Środki na wydatki majątkowe zabezpieczają realizację inwestycji kontynuowanych i noworozpoczynanych w roku 2023 ujętych w załączniku Nr 4 do uchwały budżetowej.

Przychody budżetu:

W celu zrównoważenia budżetu gminy planuje się przychody w kwocie **10.120.962,00 zł**:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie deficytu w kwocie 2.550.000,00 zł;

- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych z tytułu otrzymanych w 2021 roku środków na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji - 4.958.252,00 zł;

- wolne środki, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy - 2.612.710,00 zł.

Rozchody i obsługa długu:

- rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek – **1.990.550,99 zł**. W kwocie tej mieszczą się spłaty rat kredytów komercyjnych w BS w Warcie, BS w Bełchatowie, BS w Poddębicach i Łódzkim Banku Spółdzielczym oraz pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi;

- obsługa długu – **1.135.000,00 zł**, w tym odsetki od w/w kredytów i pożyczek, które wynikają z zawartych umów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2023 r. w kwocie 1.133.000,00 zł oraz koszty prowizji planowanego kredytu w wysokości 2.000,00 zł.

Kwota długu jednostki:

Przewidywane zadłużenie na koniec grudnia 2023 r. wynosić będzie 16.630.355,00 zł, w tym: z tytułu kredytów - 16.572.355,00 zł, pożyczek - 58.000,00 zł.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2024-2030

WPF na ten okres opracowano w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne ogłoszone przez Ministerstwo Finansów na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej: dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej.

Dokonano indeksacji wartości w każdym roku prognozy.

Wzięto także pod uwagę warunki ekonomiczno-gospodarcze gminy a także realia w działalności jednostek podległych gminy (oświata, kultura, MOPS).

Dochody i wydatki bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów i wydatków budżetu Gminy Warta oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów i wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Wydatki na obsługę długu oszacowano zgodnie z postanowieniami zawartymi w umowach kredytowych i pożyczkowych. Uwzględniono także obsługę zadłużenia dla planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Dochody majątkowe

W roku 2024 i 2025 planuje się wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego (grunty) będącego w zasobach gminy, które przygotowywane będą do sprzedaży. W roku 2024 planuje się sprzedaż 10 działek letniskowych w Ostrowie Warczim o łącznej pow. 0,7000 ha, 4 działki w Cielcach o łącznej pow. 0,4000 ha. W roku 2025 planuje się sprzedaż działki w Cielcach o pow. 0,5900 ha, 3 działki w Ustkowie o łącznej pow. 0,3500 ha, 5 działek letniskowych w Ostrowie Warczim o łącznej pow. 0,3500 ha.

Dochody majątkowe pozbawione są regularności, w związku z czym nie zostały poddane waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne.

Wydatki majątkowe

Wysokość środków jakie gmina może przeznaczyć na inwestycje uzależniona jest od wysokości nadwyżki operacyjnej, pozyskanych środków zewnętrznych, środków ze sprzedaży mienia. Wydatki majątkowe w latach obowiązywania WPF zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Przychody i rozchody budżetu w latach 2024-2030

W latach 2024 planuje się zaciągnąć nowy kredyt w kwocie 750.000,00 zł.

W rozchodach budżetu na lata 2024-2030 ujęto spłaty rat wynikające z zawartych umów kredytów i pożyczek a także spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2023 i 2024 roku.

Rozchody w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

Rok 2024 -	2.296.400,00
Rok 2025 -	2.461.600,00
Rok 2026 -	2.860.000,00
Rok 2027 -	3.000.000,00
Rok 2028 -	2.592.355,00
Rok 2029 -	2.035.000,00
Rok 2030 -	2.135.000,00

Spłaty rat kredytów i pożyczki wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych wynoszą:

Rok 2024 -	2.196.400,00
Rok 2025 -	1.961.600,00
Rok 2026 -	2.160.000,00

Rok 2027 -	2.160.000,00
Rok 2028 -	1.962.355,00
Rok 2029 -	1.035.000,00
Rok 2030 -	135.000,00

Wynik Budżetu

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8.130.411,01 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 559.449,01 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 4.958.252,00 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 2.612.710,00 zł.

Kwota długu jednostki

W poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Rok 2024 -	15.083.955,00
Rok 2025 -	12.622.355,00
Rok 2026 -	9.762.355,00
Rok 2027 -	6.762.355,00
Rok 2028 -	4.170.000,00
Rok 2029 -	2.135.000,00
Rok 2030 -	0,00

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 -1.621.856,72 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 Warta zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

W całym okresie prognozy Gmina Warta 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”.

II. Przedsięwzięcia

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia wynoszą:
rok 2023 - 14.350.287,87

Szczegółowy wykaz realizowanych przedsięwzięć obrazuje Załącznik nr 2 "Wykaz przedsięwzięć do WPF".

UCHWAŁA NR LIII/375/2023
RADY MIEJSKIEJ W WARCIE
z dnia 4 maja 2023 roku

w sprawie: zaciągnięcia długoterminowego kredytu planowanego w 2023 roku

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. c i art. 58 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Miejska w Warcie uchwala, co następuje:

§ 1. Postanawia się zaciągnąć w 2023 roku planowany kredyt w kwocie 2.550.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki oraz pokrycie deficytu.

§ 2. Kredyt zostanie spłacony w latach 2027-2030.

§ 3. Spłaty kredytu i odsetek będą zabezpieczone w budżetach następnych lat. Źródłem pokrycia spłat kredytu będą dochody własne.

§ 4. Upoważnia się Burmistrza Warty do podjęcia czynności cywilnoprawnych mających na celu wykonanie postanowień Rady o zaciągnięciu kredytu przez Gminę.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Warty.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu poprzez jej zamieszczenie na tablicy ogłoszeń i stronie internetowej Urzędu Miejskiego w Warcie.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Warcie
Grzegorz Kopacki

