



Uchwała Nr I/13/2024
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 23 stycznia 2024 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 2023 r., poz. 1270 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 2023r., poz. 1325.), Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej Łodzi:

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

uchwała, co następuje:

§ 1

Opiniuje pozytywnie prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Warta na lata 2024–2030.

§ 2

Opiniuje pozytywnie możliwość sfinansowania w 2024 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 2024 rok oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy na lata 2024-2030, 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.

Z założeń przyjętych w prognozie wynika, że najwyższa kwota długu jednostki przypada na koniec 2024 roku i stanowi 13.283.955 zł, czyli 16,11% planowanych na ten rok dochodów ogółem.

Z uchwalonej przez Gminę prognozy wynika, że w roku 2024 spłata zobowiązań zaliczanych do długu finansowana będzie przychodami zwrotnymi. 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).

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. Przy pełnej realizacji wielkości założonych w uchwale w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano, że w latach 2024–2030 obciążenie budżetów poszczególnych lat z tytułu spłaty długu kształtować się będzie poniżej wskaźnika dopuszczalnego (maksymalnego) ustalonego dla danego roku, zatem spełniona zostanie reguła określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych. 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 2024 rok oraz z wieloletniej prognozy finansowej, w tym prognozy kwoty długu. Ocena możliwości sfinansowania planowego deficytu 2024 roku dokonana została z uwzględnieniem spełnienia warunków ustawowych, w tym reguły art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie, określonych w uchwale budżetowej na 2024 rok, wielkości dochodów i wydatków ustalono, że planowany deficyt stanowi 6.117.518,14 zł i sfinansowany będzie przychodami zwrotnymi w wysokości 203.600 zł, przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 5.913.918,14 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 2024 rok.

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/150/2023
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 12 grudnia 2023 roku

w sprawie opinii dotyczącej projektu uchwały budżetowej
Gminy Warta na 2024 rok

Na podstawie art. 13 pkt 3 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r., poz. 1325) 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 2024 rok.

Uzasadnienie

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożony przez Burmistrza Miasta i Gminy Warta projekt uchwały budżetowej Gminy Warta na 2024 rok.

W projekcie budżetu Gminy na 2024 roku zaplanowano:

- dochody ogółem w wysokości 80.790.624,21 zł, w tym:
dochody bieżące w wysokości 61.280.424,90 zł i dochody majątkowe w wysokości 19.510.199,31 zł (w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 1.000.000 zł),
- wydatki ogółem w wysokości 81.872.093,04 zł, w tym:
wydatki bieżące w wysokości 58.069.945,59 zł i wydatki majątkowe w wysokości 23.802.147,45 zł.

Z przedłożonego projektu budżetu wynika, że w 2024 roku planuje się deficyt budżetu w wysokości 1.081.468,83 zł, który sfinansowany zostanie przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, oraz przychodami z tytułu planowanego do zaciągnięcia kredytu. Przy powyższym Skład Orzekający wskazuje na konieczność skorygowania §6 projektu uchwały w zakresie wysokości planowanego kredytu przeznaczonego na sfinansowanie planowanego deficytu. Z treści §6 wynika, że „*różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 1.081.468,83 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 2.500.000 zł oraz przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 877.878,83 zł*”. Z projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wynika

natomiast, że planowany deficyt zostanie pokryty kredytem w kwocie 203.600 zł oraz nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w wysokości 877.868,83 zł.

Jak wynika z przedłożonych Izbie dokumentów zaplanowane dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o 3.210.479,31 zł, co oznacza, że w projekcie budżetu planuje się nadwyżkę na działalności operacyjnej.

W ocenie Składu Orzekającego analiza przekazanych do Izby materiałów skłania do wniosku, że projekt uchwały budżetowej opracowany został w sposób zgodny z wymaganiami prawa obowiązującego w tym zakresie. Skład Orzekający stwierdził zasadniczą zgodność przedstawionego projektu uchwały budżetowej Gminy Warta na 2024 rok zarówno z wymogami ustawy o finansach publicznych, jak i przepisami prawa materialnego normującego poszczególne dziedziny działalności jednostki samorządu terytorialnego.

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/44/2024
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 30 kwietnia 2024 roku
w sprawie opinii o sprawozdaniu Burmistrza Miasta i Gminy Warta
z wykonania budżetu za 2023 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 2023 r., poz. 1325) po rozpatrzeniu sprawozdania Burmistrza Miasta i Gminy Warta z wykonania budżetu za 2023 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 2023 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 2023 r., poz. 1270 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Warta przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Warta za 2023 rok. Wraz ze sprawozdaniem Izbie przedłożono informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego.

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Warta za 2023 rok biorąc pod uwagę następujące dokumenty:

1. sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Gminy za 2023 rok,
2. uchwałę Rady Miejskiej w sprawie uchwalenia budżetu na 2023 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 2024 r., poz. 454), 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 2023 r. poz. 652).

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 2023 rok dochody Gminy zostały wykonane w wysokości 80.979.816,22 zł, co stanowi 101,1% planu ustalonego przez Radę. Wydatki zrealizowano w kwocie 77.786.694,83 zł, tj. na poziomie 93,9% ustalonego planu. Budżet, przy deficycie planowanym na (-)2.760.417,94 zł, zamknął się nadwyżką w wysokości 3.193.121,39 zł.

Na koniec roku budżetowego 2023 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 67.235.573,13 zł, a wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 59.006.220,95 zł. Z przedstawionych danych wynika, że osiągnięto nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi w wysokości 8.229.352,18 zł.

Dochody majątkowe budżetu 2023 roku zrealizowano w kwocie 13.744.243,09 zł, wykonując je w 104,8% planu, przy czym sprzedaż majątku, zaplanowana na 1.348.120,00 zł została zrealizowana w wysokości 1.522.710,00 zł, tj. w 113% planu.

Wydatki majątkowe, planowane na 19.961.923,58 zł wykonano w wysokości 18.780.473,88 zł, tj. na poziomie 94,1% planu.

W analizowanym okresie sprawozdawczym Gmina Warta nie planowała i nie zaciągnęła przychodów zwrotnych. Rozchody budżetu wykonano w 100,0% założonego planu, w kwocie 1.990.550,99 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 2023 roku*) wyniosło 13.080.355 zł (*poz. E2.2: Kredyty i pożyczki*), co stanowiło 16,16% wykonanych w 2023 roku dochodów ogółem. Na dzień 31 grudnia 2023 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 2023.

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 I/149/2023
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 12 grudnia 2023 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 2023 r., poz. 1325) 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 2023 r., poz.1270 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 projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Warta na lata 2024-2030.

§ 2

Opiniuje pozytywnie możliwość sfinansowania w 2024 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 2024–2030 oraz dane ujęte w projekcie uchwały budżetowej Gminy na 2024 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 2024-2030 spełniona zostanie zasada określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych, bowiem dochody bieżące zaplanowano w wielkościach wyższych od wydatków bieżących, planując tym samym nadwyżkę na działalności operacyjnej.

W przedłożonym do zaopiniowania projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy przyjęto założenie, że na koniec 2024 roku dług gminy wyniesie 15.833.955 zł i będzie stanowił 19,60% planowanych dochodów Gminy. W latach 2025 – 2030 nie planuje się zaciągania zobowiązań zwiększających dług jednostki. Z przyjętych założeń wynika nadto, że w 2024 roku spłata zobowiązań zaliczanych do długu nastąpi z planowanych przychodów zwrotnych. Natomiast począwszy od 2025 roku spłata zobowiązań dokonywana będzie z planowanych nadwyżek budżetowych, które de facto powstaną z nadwyżek dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi.

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. Przy pełnej realizacji wielkości założonych w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wykazano, że w latach 2024–2030 obciążenie budżetów poszczególnych lat z tytułu spłaty długu kształtować się będzie poniżej wskaźnika dopuszczalnego (maksymalnego) ustalonego dla danego roku, zatem spełniona zostanie reguła określona w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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 2024 rok oraz prognozy kwoty długu załączonej do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Ocena możliwości sfinansowania planowego deficytu 2024 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 2024 roku wielkości dochodów i wydatków ustalono, że planowany deficyt stanowi 1.081.468,83 zł i sfinansowany będzie przychodami zwrotnymi oraz przychodami z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

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 2024 rok.

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 LXI/433/2023
RADY MIEJSKIEJ W WARCIE**

z dnia 18 grudnia 2023 r.

w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2024 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 (tj. Dz. U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 258 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 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 2023 r. poz. 103 z późn. zm.) Rada Miejska w Warcie **uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwala się budżet Gminy Warta na 2024 rok.

§ 2. Ustala się dochody budżetu w łącznej wysokości 82.453.334,21 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 1**, w tym:

- 1) dochody bieżące w wysokości 61.793.134,90 zł;
- 2) dochody majątkowe w wysokości 20.660.199,31 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 2.**

§ 3. Określa się plan dochodów i wydatków Gminy Warta związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami w wysokości 5.228.388,00 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 3.**

§ 4. Ustala się wydatki budżetu w łącznej wysokości 88.570.852,35 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 4** w tym:

- 1) wydatki bieżące w wysokości 58.463.452,90 zł;
- 2) wydatki majątkowe w wysokości 30.107.399,45 zł:
 - a) zestawienie wydatków majątkowych w podziale na realizowane zadania inwestycyjne przedstawia **załącznik nr 5.**

§ 5. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi deficyt budżetu w wysokości 6.117.518,14 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z planowanego do zaciągnięcia kredytu w kwocie 203.600,00 zł oraz przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 5.913.918,14 zł.

§ 6. Ustala się przychody budżetu w łącznej wysokości 8.413.918,14 zł i rozchody budżetów łącznej wysokości 2.296.400,00 zł, **zgodnie z załącznikiem nr 6.**

§ 7. 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 2.600.000,00 zł;
- 3) finansowanie planowanego deficytu w wysokości 2.000.000,00 zł.

§ 8. W budżecie tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości 364.000,00 zł;
- 2) celowe:
 - a) z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe w wysokości 136.000,00 zł;
 - b) z przeznaczeniem na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1.400.000,00 zł. Zgodnie z kwotą planu wykazaną w rozdziale 75818 **w załączniku nr 4** o wydatkach budżetu.

§ 9. Ustala się dochody w wysokości 230.000,00 zł z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i 55.000,00 zł z tytułu części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie 285.000,00 zł na realizację zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, **zgodnie z załącznikiem nr 7.**

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

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

§ 12. 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.**

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

§ 14. Ustala się plan dochodów w kwocie 3.808.000,00 zł oraz plan wydatków w kwocie 4.085.177,00 zł na realizację ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, **zgodnie z załącznikiem nr 12.**

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

§ 16. Przyjąć do realizacji plan dochodów i wydatków środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w 2024 roku, **zgodnie z załącznikiem nr 14.**

§ 17. 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.

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

- 1) zaciągania w 2024 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.

§ 19. 1. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.

2. Uzyskane przez jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonanych w poprzednich latach budżetowych stanowią dochody budżetu Gminy Warta.

§ 20. Wykonanie budżetu powierza się Burmistrzowi Warty.

§ 21. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Łódzkiego.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Warcie

Grzegorz Kopacki

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr LXI/433/2023
Rady Miejskiej w Warcie
z dnia 18 grudnia 2023 r.

Plan dochodów Gminy Warta w 2024 roku

			Wyszczególnienie		Wartość
010		Paragraf	Rolnictwo i łowiectwo		23 000,00
	01095		Pozostała działalność		23 000,00
		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		23 000,00
600			Transport i łączność		1 671 319,00
	60004		Lokalny transport zbiorowy		554 531,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących, jednostek sektora finansów publicznych		554 531,00
	60016		Drugi publiczne gminne		1 116 788,00
		6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych), związków powiatowo-gminnych, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		1 116 788,00
630			Turystyka		333 000,00
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki		333 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat		325 000,00
		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		8 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa		1 150 028,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami		1 138 028,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości		66 028,00
		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		72 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		1 000 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy		12 000,00
		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		9 240,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		2 760,00
750			Administracja publiczna		197 719,90
	75011		Urzędy wojewódzkie		195 919,90
		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) ustawiani		195 914,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie		5,90
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)		1 800,00
		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
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		2 602,00

75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		2 602,00
	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.	2010	2 602,00
756	Docho		16 981 230,00
	Docho		40 000,00
75601	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych		40 000,00
	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłaconego w formie karty podatkowej	0350	40 000,00
75615	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatku od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych		4 115 500,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	3 165 000,00
	Wpływy z podatku rolnego	0320	11 000,00
	Wpływy z podatku leśnego	0330	169 000,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	34 000,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	30 000,00
	Rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych	2680	706 500,00
75616	Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych		4 836 000,00
	Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	1 648 000,00
	Wpływy z podatku rolnego	0320	1 950 000,00
	Wpływy z podatku leśnego	0330	71 000,00
	Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	331 000,00
	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0360	59 000,00
	Wpływy z opłaty targowej	0430	260 000,00
	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	470 000,00
	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	12 000,00
	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	35 000,00
75618	Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw		305 000,00
	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	55 000,00
	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	52 000,00
	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	120 000,00
	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	68 000,00
	Wpływy z różnych opłat	0690	10 000,00
75621	Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa		7 684 730,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	7 606 465,00
	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	0020	78 265,00
758	Różne rozliczenia		47 723 720,24
75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego		16 212 140,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	16 212 140,00
75807	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin		14 811 732,00
	Subwencje ogólne z budżetu państwa	2920	14 811 732,00
75814	Różne rozliczenia finansowe		200 000,00

	0920	Wpływy z pozostałych odsetek		200 000,00
		Wpływy do rozliczenia		13 921 267,24
	6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19		1 771 267,24
	6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych		12 150 000,00
		Część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin		817 956,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa		817 956,00
		Krajowy Plan Odbudowy		1 760 625,00
	6290	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		1 760 625,00
801		Oświata i wychowanie		1 170 267,00
	80101	Szkoły podstawowe		4 800,00
	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		147 140,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		3 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		143 640,00
	80104	Przedszkola		295 148,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego		35 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		260 148,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne		350 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego		215 000,00
	0830	Wpływy z usług		135 000,00
	80195	Pozostała działalność		373 179,00
	2001	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub planności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 205		223 179,00
	2310	Dotacja celowa otrzymana z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		150 000,00
851		Ochrona zdrowia		230 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi		230 000,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych		230 000,00
852		Pomoc społeczna		964 427,00
	85202	Domy pomocy społecznej		2 000,00
	0830	Wpływy z usług		2 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej		33 600,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		33 600,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe		170 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)		170 000,00
	85216	Zasiłki stałe		439 070,00
	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)		437 070,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej		231 078,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	25 278,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym)	205 800,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	2 000,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	80 567,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin, związków powiatowo-gminnych	80 567,00
	85295		Pozostała działalność	6 112,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	6 112,00
855			Rodzina	5 296 002,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 100,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
		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	5 025 857,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	500,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 000,00
		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 powiatowo-gminnym) ustawami	4 934 237,00
		2360	Dochoły jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	58 120,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	786,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	786,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	63 459,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami	63 459,00
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	193 800,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	193 800,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 290 019,07
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi	3 808 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 800 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	476 519,07
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących, jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	35 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	441 519,07
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	5 500,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 500,00
926			Kultura fizyczna	2 420 000,00
			Obiekty sportowe	2 420 000,00

	6330	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2 420 000,00
		Razem	82 453 334,21

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr LXI/433/2023

Rady Miejskiej w Warcie

z dnia 18 grudnia 2023 r.

Plan dochodów i wydatków Gminy Warta związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w 2024 roku

Dział		Dochoły		Wartość
Rozdział	Paragraf	Wyszczególnienie		
750		Administracja publiczna		195 914,00
	75011	Urzędy wojewódzkie		195 914,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami		195 914,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		2 602,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		2 602,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami		2 602,00
852		Pomoc społeczna		31 390,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej		25 278,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami		25 278,00
	85295	Pozostała działalność		6 112,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami		6 112,00
855		Rodzina		4 998 482,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		4 934 237,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami		4 934 237,00
	85503	Karta Dużej Rodziny		786,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami		786,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		63 459,00
		Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom powiatowo-gminnym) ustawami		63 459,00
		Razem		5 228 388,00
Dział		Wydatki		Wartość
Rozdział	Grupa	Wyszczególnienie		
750		Administracja publiczna		195 914,00
	75011	Urzędy wojewódzkie		195 914,00
		Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)		8 600,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)		187 314,00
751		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa		2 602,00

75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa		2 602,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1100	2 602,00
852	Pomoc społeczna		31 390,00
	Ośrodki pomocy społecznej		25 278,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1100	378,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1300	24 900,00
85295	Pozostała działalność		6 112,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1100	6 112,00
855	Rodzina		4 998 482,00
	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego		4 934 237,00
	Świadczenia na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	1300	4 576 210,00
	Wynagrodzenia i składki od nich należane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	1400	358 027,00
85503	Karta Dużej Rodziny		786,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1100	786,00
85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów		63 459,00
	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1100	63 459,00
	Razem		5 228 388,00

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr LXI/433/2023
Rady Miejskiej w Warcie
z dnia 18 grudnia 2023 r.

Plan wydatków Gminy Warta w 2024 roku

Dział	Rodziki	§	Wyszczególnienie	Wartość	Wydatki budżete		Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich należne	Na prace zlecone	Wydatki na wypłaty z tytułu gromadzi j porzecz	Wydatki na usługi obce	Wydatki majątkowe	Na finanse inwestycyjne	Na finanse inwestycyjne	W tym: wydatki na programy finansowane z budżetu ośrodków budżetowych	W tym: wydatki na programy finansowane z budżetu ośrodków budżetowych	W tym: wydatki na programy finansowane z budżetu ośrodków budżetowych	W tym: wydatki na programy finansowane z budżetu ośrodków budżetowych	W tym: wydatki na programy finansowane z budżetu ośrodków budżetowych	W tym: wydatki na programy finansowane z budżetu ośrodków budżetowych						
					Wydatki budżetu	Wydatki budżetu																			
010			Budżetowa i budżetowa	7 606 252,00	48 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 558 252,00	7 558 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
01030			Łąbki wsi	48 000,00	48 000,00	48 000,00	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	0,00				
01030	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	48 000,00	48 000,00	48 000,00	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	0,00	0,00			
01040		1060	Infrastruktura wodociągowa i	3 600 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
01040	1060		inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 lit. b ustawy)	3 600 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01044		1060	Infrastruktura sanitarnej wsi	4 958 252,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
01044	1060		inwestycyjne (art. 236 ust. 4 pkt 1 lit. b ustawy)	4 958 252,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
600			Transport i łączność	15 094 397,25	3 133 750,25	3 133 750,25	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60004			Lotnictwo transport lotniczy	774 531,00	774 531,00	774 531,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60004	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	774 531,00	774 531,00	774 531,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60016			Drugi publiczny	14 116 866,25	1 146 219,25	1 146 219,25	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60016	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	14 116 866,25	1 146 219,25	1 146 219,25	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60020		1060	Lotnictwo transport lotniczy	12 900 647,13	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60020	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	12 900 647,13	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60021		1100	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	28 000,00	28 000,00	28 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60021	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	28 000,00	28 000,00	28 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60025		1100	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	55 000,00	55 000,00	55 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60025	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	55 000,00	55 000,00	55 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60030		1100	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	120 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60030	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	120 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60035		1100	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	548 000,00	548 000,00	548 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60035	1100		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	548 000,00	548 000,00	548 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700		1230	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 760 625,00	257 000,00	257 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70005		1230	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 760 625,00	257 000,00	257 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
70005	1230		Wydatki związane z realizacją zadań statutowych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	1 760 625,00	257 000,00	257 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	284 000,00	255 000,00	0,00	293 000,00	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	
1600	Inwestycje i zakupy aktywów niematerialnych (art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy)	1 700 023,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
710	Działalność usługowa	130 000,00	130 000,00	0,00	130 000,00	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	0,00
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	80 000,00	80 000,00	0,00	80 000,00	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	0,00
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	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	0,00	0,00
71012	Zalozona z zakresu geografii i kartografii	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	0,00	0,00
750	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	7 885 478,87	7 472 038,87	6 072 614,00	7 472 038,87	6 072 614,00	1 399 424,87	0,00	343 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75011	Administracja publiczna	195 914,00	195 914,00	195 914,00	195 914,00	195 914,00	8 600,00	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
75011	Uroczyska wojewodskie	8 600,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00	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
1160	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	187 314,00	187 314,00	187 314,00	187 314,00	187 314,00	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
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	387 000,00	387 000,00	0,00	387 000,00	0,00	47 000,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75022	Rozbiór gmin (miast i miasteczek powiatowych)	47 000,00	47 000,00	0,00	47 000,00	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	0,00
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	240 000,00	240 000,00	0,00	240 000,00	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	0,00
1400	Swindalstwa na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	8 238 896,00	8 238 896,00	4 911 300,00	8 238 896,00	4 911 300,00	823 296,00	0,00	823 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75023	Uroczyska wojewodskie	823 296,00	823 296,00	823 296,00	823 296,00	823 296,00	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
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	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	0,00
1300	Swindalstwa na rzecz osób fizycznych (art. 236 ust. 3 pkt 3 ustawy)	4 911 300,00	4 911 300,00	4 911 300,00	4 911 300,00	4 911 300,00	0,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	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	0,00
1600	Inwestycje i zakupy aktywów niematerialnych (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	328 000,00	328 000,00	0,00	328 000,00	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	0,00
75075	Promocja, jednolite, samorządowe wyprzedzające	328 000,00	328 000,00	22 000,00	328 000,00	22 000,00	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
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	306 000,00	306 000,00	0,00	306 000,00	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	0,00
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00	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
75085	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	780 528,87	780 528,87	770 000,00	780 528,87	770 000,00	10 528,87	0,00	10 528,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	10 528,87	10 528,87	10 528,87	10 528,87	10 528,87	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
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	770 000,00	770 000,00	770 000,00	770 000,00	770 000,00	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
75095	Porozumienia i składki	443 440,00	443 440,00	0,00	443 440,00	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	0,00
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	202 000,00	202 000,00	0,00	202 000,00	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	0,00
1300	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	61 440,00	61 440,00	0,00	61 440,00	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	0,00
1400	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. a ustawy)	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	180 000,00	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
75101	Uroczyska wojewodskie	2 602,00	2 602,00	2 602,00	2 602,00	2 602,00	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
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	2 602,00	2 602,00	2 602,00	2 602,00	2 602,00	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
75112	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	674 749,91	674 749,91	674 749,91	674 749,91	674 749,91	578 881,00	0,00	338 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1100	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	822 249,91	660 981,00	660 981,00	822 249,91	660 981,00	555 911,00	0,00	305 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1300	Wydatki związane z realizacją uchwał samorządowych z budżetu (art. 236 ust. 3 pkt 1 lit. b ustawy)	305 920,00	305 920,00	305 920,00	305 920,00	305 920,00	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

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr LXI/433/2023

Rady Miejskiej w Warcie

z dnia 18 grudnia 2023 r.

Plan przychodów i rozchodów Gminy Warta w 2024 roku

Paragraf	Źródło przychodów	Wartość
952	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	2 500 000,00
957	Nadwyżki z lat ubiegłych	5 913 918,14
	Razem	8 413 918,14
Paragraf	Źródło rozchodów	Wartość
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 296 400,00
	Razem	2 296 400,00

UCHWAŁA NR LXI/432/2023
RADY MIEJSKIEJ W WARCIE
z dnia 18 grudnia 2023 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta na lata 2024-2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i 7 oraz art. 243, ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 83)

Rada Miejska w Warcie postanawia:

§ 1. Uchwalić "Wieloletnią Prognozę Finansową" Gminy Warta na lata 2024-2030, 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 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 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Warty.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 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 LXI/432/2023
z dnia 2023-12-18

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:		
	1	Dochoły bieżące x					z tego:					Dochoły majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:	w tym:					
		dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące 4)	z tego:	w tym:	z podatku od nieruchomości					
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	10 930 265,46	2 167 802,01	13 106 195,51	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				
Wykonanie 2022	102 204 006,21	9 118 362,57	68 889,00	24 293 715,00	27 349 274,13	18 536 755,33	3 297 024,35	22 839 005,18	1 053 855,00	19 440 031,64				
Plan 3 kw. 2023	76 120 026,67	5 920 886,00	81 785,00	27 495 679,00	9 482 680,32	18 409 019,28	4 567 263,83	14 729 877,07	1 344 000,00	13 383 550,07				
Wykonanie 2023	78 669 384,47	5 920 886,00	81 785,00	28 895 585,95	10 701 615,15	18 774 920,37	5 067 263,83	14 294 502,00	1 348 120,00	12 942 031,00				
2024	82 453 334,21	7 606 465,00	78 265,00	31 841 828,00	7 521 923,00	14 744 653,90	4 813 000,00	20 660 199,31	1 000 000,00	19 660 199,31				
2025	64 292 923,00	7 918 330,00	81 474,00	33 147 343,00	6 984 291,00	15 661 485,00	5 010 333,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2026	67 248 628,99	8 163 798,00	84 000,00	34 174 911,00	7 200 804,00	16 146 991,00	5 165 653,00	1 478 124,99	500 000,00	978 124,99				
2027	67 414 767,00	8 367 893,00	86 100,00	35 029 284,00	7 380 824,00	16 550 666,00	5 294 794,00	0,00	0,00	0,00				
2028	69 302 381,00	8 602 194,00	88 511,00	36 010 104,00	7 587 487,00	17 014 085,00	5 443 048,00	0,00	0,00	0,00				
2029	71 104 243,00	8 825 851,00	90 812,00	36 946 367,00	7 784 762,00	17 456 451,00	5 684 567,00	0,00	0,00	0,00				
2030	72 881 848,00	9 046 497,00	93 082,00	37 870 026,00	7 979 381,00	17 892 862,00	5 724 181,00	0,00	0,00	0,00				

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wydatki ogółem X	Wydatki bieżące X	na wyprzedzenia i składki od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:						Wydatki majątkowe X	w tym:		
					w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	wydatki na obsługę długu X	odssetki 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 odssetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X		odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zadaniowych na wkład krajowy X			pozostałe odssetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 235 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
							2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1				
Wykonanie 2017	64 930 713,80	45 006 279,31	16 175 122,64	0,00	0,00	125 451,15	0,00	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	0,00	12 624 122,63	12 624 122,63	564 333,66	
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	0,00	21 027 795,42	21 027 795,42	660 293,65	
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	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	0,00	13 416 548,22	13 416 548,22	1 148 425,33	
Wykonanie 2022	101 000 843,49	68 397 952,97	22 997 233,18	0,00	0,00	786 163,69	0,00	0,00	0,00	0,00	32 602 890,52	32 602 890,52	321 023,81	
Plan 3 kw. 2023	87 469 371,97	61 729 277,70	27 712 430,65	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 740 094,27	25 740 094,27	827 463,63	
Wykonanie 2023	89 461 093,80	63 173 073,05	27 748 282,28	0,00	0,00	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 288 020,75	26 288 020,75	0,00	
2024	88 570 852,35	58 463 452,90	29 934 325,31	0,00	0,00	1 167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 107 399,45	30 107 399,45	1 862 952,14	
2025	61 831 323,00	60 070 199,00	30 797 150,00	0,00	0,00	1 080 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 124,00	1 761 124,00	0,00	
2026	64 188 628,99	61 577 405,00	31 705 665,00	0,00	0,00	804 965,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 611 223,99	2 611 223,99	0,00	
2027	64 884 767,00	62 843 224,00	32 537 940,00	0,00	0,00	511 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 543,00	2 041 543,00	0,00	
2028	66 940 026,00	64 289 411,00	33 392 061,00	0,00	0,00	359 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 615,00	2 650 615,00	0,00	
2029	69 219 243,00	66 761 543,00	34 251 907,00	0,00	0,00	207 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 457 700,00	3 457 700,00	0,00	
2030	71 896 848,00	67 272 410,00	35 125 331,00	0,00	0,00	62 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 624 438,00	4 624 438,00	0,00	

Z tego:

w tym:

w tym:

w tym:

Lp	3	3.1	4	4.1	z tego:		4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:				
Wykonanie 2017	-4 026 076,12	0,00	8 480 156,75	6 288 235,95	1 834 155,32	0,00	0,00	2 191 920,80	2 191 920,80	
Wykonanie 2018	-3 350 471,78	0,00	8 044 361,63	5 782 219,00	1 098 329,15	0,00	0,00	2 262 142,63	2 262 142,63	
Wykonanie 2019	-2 025 262,38	0,00	6 706 877,73	6 000 000,00	1 318 364,65	0,00	0,00	706 877,73	706 877,73	
Wykonanie 2020	4 087 587,67	1 511 395,12	3 228 063,39	402 355,00	0,00	1 79 279,93	0,00	2 646 428,46	0,00	
Wykonanie 2021	3 261 981,41	1 226 712,96	7 989 355,94	2 185 100,00	0,00	3 115 169,06	0,00	2 689 086,88	0,00	
Wykonanie 2022	1 203 162,72	1 203 162,72	11 494 624,39	1 470 000,00	0,00	6 419 808,89	0,00	3 604 815,50	0,00	
Plan 3 kw. 2023	-11 349 345,30	0,00	13 339 896,29	2 550 000,00	559 449,01	7 185 080,79	7 185 080,79	3 604 815,50	3 604 815,50	
Wykonanie 2023	-10 791 699,33	0,00	10 232 260,32	0,00	0,00	6 627 434,82	6 627 434,82	3 604 815,50	3 604 815,50	
2024	-6 117 518,14	0,00	8 413 918,14	2 500 000,00	203 600,00	5 913 918,14	5 913 918,14	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	
2026	3 060 000,00	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 530 000,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 362 355,00	2 362 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 885 000,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	985 000,00	985 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
LP								
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	2 264 527,95	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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 587 667,96	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 990 550,99	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	3 060 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 530 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 362 355,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 885 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	985 000,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	licząca kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													Kwota długu x
	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	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x 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										
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	52					6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	9 389 927,11	0,00	2 863 782,05	5 055 702,85					
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	11 196 314,79	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	5 896 336,53	6 503 214,26					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	14 230 186,91	0,00	4 487 708,24	7 313 416,63					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	15 168 573,95	0,00	6 384 192,68	12 188 448,62					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	15 070 905,99	0,00	10 967 047,06	20 991 671,45					
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	15 630 355,00	0,00	-339 128,10	10 450 768,19					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	13 080 355,00	0,00	1 201 819,42	11 434 069,74					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 283 955,00	0,00	3 329 682,00	9 243 600,14					
2025	x	x	x	x	0,00	10 822 355,00	0,00	3 722 724,00	3 722 724,00					
2026	x	x	x	x	0,00	7 762 355,00	0,00	4 193 099,00	4 193 099,00					
2027	x	x	x	x	0,00	5 232 355,00	0,00	4 571 543,00	4 571 543,00					
2028	x	x	x	x	0,00	2 870 000,00	0,00	5 012 970,00	5 012 970,00					
2029	x	x	x	x	0,00	985 000,00	0,00	5 342 700,00	5 342 700,00					
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 609 438,00	5 609 438,00					

8) Skorygowanie o środki dotyczy okresionego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	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 ustawowych)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych		
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
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	
Wykonanie 2022	0,00%	x	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2023	0,00%	1,14%	x	x	x	x	
Wykonanie 2023	0,00%	3,98%	x	x	x	x	
2024	6,38%	8,29%	14,74%	15,14%	TAK	TAK	
2025	6,23%	8,45%	14,55%	14,95%	TAK	TAK	
2026	6,60%	8,53%	12,23%	12,64%	TAK	TAK	
2027	5,07%	8,47%	11,10%	11,50%	TAK	TAK	
2028	4,41%	8,70%	10,52%	10,93%	TAK	TAK	
2029	3,31%	8,77%	9,59%	9,99%	TAK	TAK	
2030	1,61%	8,74%	7,48%	7,88%	TAK	TAK	

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	w tym:
Wykonanie 2017	229 734,12	229 734,12	222 697,16	2 039 925,00	2 039 925,00	2 039 925,00	304 569,31	304 569,31	284 742,57	
Wykonanie 2018	2 596,41	2 596,41	1 814,24	5 227 862,84	5 227 862,84	5 202 551,38	4 434,60	4 434,60	3 769,41	
Wykonanie 2019	560 387,36	560 387,36	544 631,44	9 074 037,55	9 074 037,55	8 898 018,44	758 459,60	758 459,60	574 540,01	
Wykonanie 2020	453 411,99	453 411,99	440 282,10	2 933 067,60	2 933 067,60	2 908 552,04	446 067,04	446 067,04	403 904,13	
Wykonanie 2021	345 521,90	345 521,90	325 791,59	2 116 866,32	2 116 866,32	2 116 866,32	250 616,00	250 616,00	236 305,82	
Wykonanie 2022	780 775,19	780 775,19	765 410,83	2 817 021,83	2 817 021,83	2 817 021,83	1 265 431,45	1 265 431,45	1 064 485,67	
Plan 3 kw. 2023	347 324,99	347 324,99	337 551,92	4 776 175,81	4 776 175,81	4 776 175,81	145 088,00	145 088,00	136 803,48	
Wykonanie 2023	347 324,99	347 324,99	337 551,92	4 334 656,74	4 334 656,74	4 334 656,74	145 088,00	145 088,00	136 803,48	
2024	223 179,00	223 179,00	223 179,00	441 519,07	441 519,07	441 519,07	223 179,00	223 179,00	223 179,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:		Wydania objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przeliczanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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 przekształcanych samorządowych osobach prawnych	z tego:				
	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 i 3 ustawy						Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe		
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	10.1.1	10.1.2	10.3		
Wykonanie 2017	7 335 925,99	7 335 925,99	4 398 947,54	10 069 224,33	265 724,90	0,00	0,00	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	9 920 617,27	103 762,20	0,00	0,00	9 816 855,07	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	15 435 013,38	15 436 013,38	8 733 670,13	16 657 564,27	776 159,60	0,00	0,00	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	3 851 120,47	487 175,94	0,00	0,00	3 363 944,53	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	313 774,35	313 774,35	147 083,60	5 365 696,25	332 194,00	0,00	0,00	5 033 502,25	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	4 772 892,64	4 772 892,64	2 805 507,48	10 301 289,89	1 119 630,49	0,00	0,00	9 181 659,40	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	6 541 932,18	6 541 932,18	4 663 208,21	17 616 276,34	73 103,00	0,00	0,00	17 543 173,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	6 541 932,18	6 541 932,18	4 663 208,21	17 616 276,34	73 103,00	0,00	0,00	17 543 173,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	27 091 164,60	30 797,31	0,00	0,00	27 060 367,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 760 625,00	0,00	0,00	0,00	1 760 625,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					zobowiązań zadanych do dnia 31 stycznia 2019 r. x			w tym:						
					spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	spłata zobowiązań w formie wydatku bieżącego x		w tym:	w tym:					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wynikających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	zobowiązań zadanych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty udjku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾			
Wykonanie 2017	2 191 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 977 012,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 855 906,96	1 180,80	0,00	1 180,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	1 511 395,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	134 843,91
Wykonanie 2021	1 226 712,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 387 667,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	1 990 550,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 990 550,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	2 296 400,00	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
2025	2 461 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	2 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	2 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 962 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 035 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieodnośności 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 treści określonej w art. 243 ustawy, zostają 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 przez jednostkę samorządu terytorialnego 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. Oznaczenie 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 zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr LXI/432/2023
z dnia 2023-12-18

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 452 577,48	27 091 164,60	1 760 625,00	0,00	0,00	17 090 001,60
1.a	- wydatki bieżące				50 000,00	30 797,31	0,00	0,00	0,00	15 797,31
1.b	- wydatki majątkowe				29 402 577,48	27 060 367,29	1 760 625,00	0,00	0,00	17 074 204,29
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswa 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				29 452 577,48	27 091 164,60	1 760 625,00	0,00	0,00	17 090 001,60
1.3.1	- wydatki bieżące				50 000,00	30 797,31	0,00	0,00	0,00	15 797,31
1.3.1.1	Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obszaru miejscowości Ostrow Warcki gm. Warta - Umocnienie realizacji zabudowy letniskowej		Urząd Miejski w Warcie	2023	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program "Czyste Powietrze" - Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych		Urząd Miejski w Warcie	2023	35 000,00	15 797,31	0,00	0,00	0,00	15 797,31
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 402 577,48	27 060 367,29	1 760 625,00	0,00	0,00	17 074 204,29
1.3.2.1	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Jeziorisku wraz z budową sali gimnastycznej - Poprawa infrastruktury oświatowej		Urząd Miejski w Warcie	2022	145 070,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.2.2	Rozbudowa pomieszczenia gospodarczego przy Domu Ludowym w Uszkowie - Poprawa warunków życia mieszkańców		Urząd Miejski w Warcie	2022	201 998,35	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.3	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Cielcach - Poprawa infrastruktury oświatowej		Urząd Miejski w Warcie	2023	3 850 400,00	3 850 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Konserwacja i renowacja organów wraz z prospektem organowym kościoła Wniebowzięcia Najświętszej Maryi Panny w Górze - Renowacja obiektów zabrykowych w Gminie Warta		Urząd Miejski w Warcie	2023	248 208,51	248 208,51	0,00	0,00	0,00	248 208,51
1.3.2.5	Remont zabrykowego kościoła parafialnego p.w. św. Marcina Biskupa w Kamionczu - empora drewniana i kruchoła oraz wymiana instalacji elektrycznej - Renowacja obiektów zabrykowych w Gminie Warta		Urząd Miejski w Warcie	2023	256 842,31	256 842,31	0,00	0,00	0,00	256 842,31
1.3.2.6	Prace konserwatorskie w prezbiterium - ściana południowa i południowo-wschodnia w kościele p.w. św. Mikołaja w Warcie - Renowacja obiektów zabrykowych w Gminie Warta		Urząd Miejski w Warcie	2023	243 366,20	243 366,20	0,00	0,00	0,00	243 366,20
1.3.2.7	Remont konserwatorski trzech zabrykowych witraży w nawie głównej od strony południowej w kościele Ojców Bernardynów p.w. Wniebowzięcia N. P. Marii w Warcie - Renowacja obiektów zabrykowych w Gminie Warta		Urząd Miejski w Warcie	2023	299 113,34	299 113,34	0,00	0,00	0,00	299 113,34

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Wymiana okładziny schodów kościoła p.w. św. Wawrzyńca w Rossoszycy - Remowacja obiektów zabytkowych w Gminie Warta	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	109 438,70	109 438,70	0,00	0,00	0,00	109 438,70
1.3.2.9	Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu na terenie gminy Warta polegająca na remoncie dróg dla pieszych - Poprawa bezpieczeństwa na drogach dla pieszych w Gminie Warta	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	1 721 136,00	1 718 136,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Remont dróg gminnych na terenie Gminy Warta - Poprawa bezpieczeństwa na drogach w Gminie Warta	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.11	Roboty remontowe i renowacyjne w zakresie okładziny brukowej budynku zabytkowego Klasztoru Zespołu Klasztornego Sióstr Bernarynek w Warcie - Remowacja obiektów zabytkowych w Gminie Warta	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	501 884,17	501 884,17	0,00	0,00	0,00	501 884,17
1.3.2.12	Remont elewacji zabytkowej XIX-wiecznej kamienicy przy ulicy Błękitnej Armii 26 w Warcie - Remowacja obiektów zabytkowych w Gminie Warta	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	148 830,00	148 830,00	0,00	0,00	0,00	148 830,00
1.3.2.13	Przebudowa Stacji Uzdatniania Wody w miejscowości Matków gm. Warta - Podniesienie standardu życia mieszkańców poprzez dostawę wody o lepszej jakości	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.2.14	Dobudowa linii oświetlenia ulicznego w miejscowości Augustynów - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	30 361,45	17 134,42	0,00	0,00	0,00	17 134,42
1.3.2.15	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Gołuchy-Łabędzie - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	50 035,88	31 135,31	0,00	0,00	0,00	31 135,31
1.3.2.16	Budowa garażu OSP Kraków - Poprawa skuteczności ratownictwa przeciwpożarowego	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	126 000,00	116 000,00	0,00	0,00	0,00	116 000,00
1.3.2.17	Remont świetlicy wiejskiej w miejscowości Miedźno - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.18	Remont Domu Ludowego w Zadbrowiu-Rudunku - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	58 570,57	19 501,33	0,00	0,00	0,00	19 501,33
1.3.2.19	Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Warcie przy ulicy Popioły 3 - Poprawa efektywności energetycznej budynku mieszkalnego wielorodzinnego	Urząd Miejski w Warcie	2023	2025	1 178 190,00	571 875,00	571 875,00	0,00	0,00	1 143 750,00
1.3.2.20	Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Warcie przy ulicy Popioły 3 a - Poprawa efektywności energetycznej budynku mieszkalnego wielorodzinnego	Urząd Miejski w Warcie	2023	2025	1 173 690,00	569 625,00	569 625,00	0,00	0,00	1 139 250,00
1.3.2.21	Termomodernizacja budynku mieszkalnego wielorodzinnego w Warcie przy ulicy Popioły 5 - Poprawa efektywności energetycznej budynku mieszkalnego wielorodzinnego	Urząd Miejski w Warcie	2023	2025	1 272 690,00	619 125,00	619 125,00	0,00	0,00	1 238 250,00
1.3.2.22	Budowa kanalizacji sanitarnej w Proboszczowicach - Poprawa warunków społeczno - gospodarczo - przyrodniczych	Urząd Miejski w Warcie	2022	2024	4 958 252,00	4 958 252,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Remont drogi gminnej w miejscowości Matków gm. Warta - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	1 218 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi w miejscowości Jezioro - Poprawa warunków życia mieszkańców	Urząd Miejski w Warcie	2023	2024	2 175 500,00	2 175 500,00	0,00	0,00	0,00	2 105 500,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Instytucja 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 2024-2030, ponieważ prognozowane spłaty zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek planuje się na lata 2024-2030. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Warta za lata 2022 - 2017 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Warta na dzień 30 listopada.

Dochody bieżące i majątkowe na rok 2024

Dochody bieżące - 61.793.134,90

Dochody majątkowe - 20.660.199,31

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 327,43 zł za 1 m³ ogłoszone przez Główny Urząd Statystyczny. Planowane wpływy z podatku od środków transportowych, podatku od nieruchomości 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 zleczone 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 – 7.606.465,00 zł
2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – 78.265,00 zł
3. Subwencja ogólna - 31.841.828,00 zł
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące - 7.521.923,00 zł
5. Pozostałe dochody bieżące – 14.744.653,90 zł. Z grupy tej wydzielono pozycję wpływów z podatku od nieruchomości w kwocie 4.813.000,00 zł.

Na dochody majątkowe na rok 2024 składają się:

1.000.000,00 zł – dochody z tytułu sprzedaży działki nr 246/1 w Zagajewie o pow. 0,2787 ha, działek nr 337/5 o pow. 0,1500 ha, nr 337/4 o pow. 0,1234 ha i nr 337/3 o pow. 0,1189 ha w Rożdżalach, działek nr 61/5 obr. 11 o pow. 2,4578 ha, nr 58 obr. 11 o pow. 1,0830 ha oraz nr 25/2 obr. 6 o pow. 5,9544 ha w m. Warta.

19.660.199,31 zł - dotacje na realizację inwestycji wynikające z zawartych umów o dofinansowanie.

Wydatki bieżące i majątkowe

Wydatki bieżące - 58.463.452,90

Wydatki majątkowe- 30.107.399,45

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 celowe na zarządzanie kryzysowe oraz na inwestycje i zakupy inwestycyjne. Środki na wydatki majątkowe zabezpieczają realizację inwestycji kontynuowanych i noworozpoczynanych ujętych w załączniku Nr 4 do uchwały budżetowej.

Przychody budżetu:

W celu zrównoważenia budżetu gminy planuje się przychody w kwocie

8.413.918,14 zł:

- kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań i pokrycie deficytu w kwocie 2.500.000,00 zł;
- nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych - 5.913.918,14 zł.

Rozchody i obsługa długu:

- rozchody z tytułu spłaty rat kredytów i pożyczek – **2.296.400,00 zł**. W kwocie tej mieszczą się spłaty rat kredytów komercyjnych w BS w Warcie, BS w Poddębicach i Łódzkim Banku Spółdzielczym oraz pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi;
- obsługa długu – **1.167.000,00 zł**, w tym odsetki od w/w kredytów i pożyczki, które wynikają z zawartych umów oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2024 r.

Kwota długu jednostki:

Przewidywane zadłużenie na koniec grudnia 2024 r. wynosić będzie 13.283.955,00 zł, w tym: z tytułu kredytów - 13.272.355,00 zł, pożyczki - 11.600,00 zł. W stosunku

do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art.217 ust.2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 24,03%.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2025-2030

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.

W tym celu posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. 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. Prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji(CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej. Wydatki na obsługę długu oszacowano zgodnie z postanowieniami zawartymi w umowach kredytowych i umowie pożyczki oraz uwzględniono obsługę zadłużenia dla planowanych do zaciągnięcia kredytów. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto założenie, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza o dynamiki spadku poziomu inflacji. Wydatki na wynagrodzenia i pochodne w latach prognozy zindeksowano o wskaźnik mieszczący się w przedziale od 2,5% do 3,00 %. Pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji. Dla wyliczeń prognozy dochodów bieżących na lata 2025 -2027 przyjęto indeksację o wskaźnik inflacji, od roku 2028 o wskaźnik PKB.

Dochody majątkowe

W roku 2025 i 2026 planuje się wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego (grunty) będącego w zasobach gminy, które przygotowywane będą do sprzedaży. W roku 2025 planuje się sprzedaż 10 działek letniskowych w Ostrowie Warkim o łącznej pow. 0,7000 ha, działki nr: 337/8, 337/10 i 337/12 w Rożdżalach o łącznej pow. 0,4400 ha. W roku 2026 planuje się sprzedaż działki nr 337/1 w Rożdżalach o pow. 3,1100 ha i działek nr: 337/2, 337/7, 337/9, 337/11 w Rożdżalach o łącznej pow. 0,5700 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 2025-2030

Na dzień opracowywania WPF od roku 2025 nie planuje się przychodów z tytułu kredytów i pożyczek.

W rozchodach budżetu na lata 2025-2030 ujęto spłaty rat wynikające z zawartych umów kredytów i pożyczki a także spłaty kredytów planowanych do zaciągnięcia w 2024 i 2025 roku.

Rozchody w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

Rok 2025 -	2.461.600,00
Rok 2026 -	3.060.000,00
Rok 2027 -	2.530.000,00
Rok 2028 -	2.362.355,00
Rok 2029 -	1.885.000,00
Rok 2030 -	985.000,00

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

Rok 2025 -	2.461.600,00
Rok 2026 -	2.860.000,00
Rok 2027 -	2.330.000,00
Rok 2028 -	1.962.355,00
Rok 2029 -	1.035.000,00
Rok 2030 -	135.000,00

Wynik Budżetu

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6.117.518,14 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytu – 203.600,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 5.913.918,14 zł.

Kwota długu jednostki

W poszczególnych latach przedstawia się następująco:

Rok 2025 -	10.822.355,00
Rok 2026 -	7.762.355,00
Rok 2027 -	5.232.355,00

Rok 2028 -	2.870.000,00
Rok 2029 -	985.000,00
Rok 2030 -	0,00

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie 3.329.682,00 zł. 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

II. Przedsięwzięcia

Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia wynoszą:

rok 2024 - 27.091.164,60

rok 2025 - 1.760.625,00

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

UCHWAŁA NR III/11/2024
RADY MIEJSKIEJ W WARCIE
z dnia 24 czerwca 2024 roku

w sprawie: zaciągnięcia długoterminowego kredytu planowanego w 2024 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 2024 poz. 609 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 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Miejska w Warcie uchwala, co następuje:

- § 1. Postanawia się zaciągnąć w 2024 roku planowany kredyt w kwocie 2.500.000,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczki oraz pokrycie deficytu.
- § 2. Kredyt zostanie spłacony w latach 2026-2030.
- § 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

Uchwała Nr I/104/2024
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 23 lipca 2024 roku

w sprawie opinii dotyczącej możliwości spłaty przez
Gminę Warta kredytu długoterminowego

Na podstawie art. 13 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r., poz. 1325) i art. 91 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2023 r., poz. 1270 ze zm.), Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej Łodzi:

- | | |
|---------------------|----------------|
| 1. Anna Kaźmierczak | przewodniczący |
| 2. Anna Adamczewska | członek |
| 3. Krzysztof Kozik | członek |

uchwała, co następuje:

Opiniuje pozytywnie możliwość spłaty kredytu długoterminowego zaciąganego w wysokości 2.500.000 zł (słownie złotych: dwa miliony pięćset tysięcy) przez Gminę Warta z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy w 2024 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Uzasadnienie

Burmistrz Warty wystąpił do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o wydanie opinii dotyczącej możliwości spłaty kredytu długoterminowego w wysokości 2.500.000 zł, zaciąganego przez Gminę Warta z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu Gminy w 2024 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. O zaciągnięciu przedmiotowego kredytu postanowiła Rada Miejska w Warcie uchwałą nr III/11/2024 z dnia 24 czerwca 2024 roku. Planowana spłata kredytu ma nastąpić w latach 2026–2030 z dochodów własnych.

Opinia wyrażona w sentencji niniejszej uchwały poprzedzona została analizą dokumentów będących w posiadaniu Izby na dzień wydania niniejszej opinii, w szczególności danych wynikających z uchwały budżetowej Gminy Warta na 2024 rok oraz uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Warta na lata 2024-2030, w tym prognozy kwoty długu stanowiącej element wieloletniej prognozy finansowej, jak również z danych znajdujących się w rejestrach Izby.

W uchwale budżetowej Gminy Warta, obowiązującej na dzień wydania niniejszej opinii, zaplanowano deficyt budżetu Gminy w kwocie 10.401.220,21 zł, wskazując jako źródła jego pokrycia przychody zwrotne w kwocie 203.600 zł, nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w wysokości 9.907.919,98 zł oraz środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (§§ 905, 906) w łącznej wysokości 289.700,23 zł. Rozchody budżetu na 2024 rok zaplanowano w wysokości 2.296.400 zł.

Limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek przeznaczonych na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych oraz finansowanie planowanego deficytu budżetu, Rada Miejska w Warcie ustaliła w wysokości 4.600.000 zł.

Z danych wykazanych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Warta wynika, że w latach 2024-2030 zachowana zostanie zasada określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych. W okresie 2024-2030 Gmina prognozuje osiągnięcie tzw. nadwyżek operacyjnych (dochodów bieżących wyższych od wydatków bieżących).

Z prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej wynika, że dług Gminy Warta na koniec roku 2024, przy założeniu osiągnięcia dochodów na poziomie ustalonym w prognozie, kształtować się będzie na poziomie 15,46% planowanych dochodów budżetu ogółem. W latach 2025 - 2030 Gmina nie planuje przychodów zwrotnych zwiększających poziom zadłużenia.

W prognozie przyjęto założenie, że w 2024 roku spłata zobowiązań zaliczanych do długu zostanie sfinansowana z planowanych do zaciągnięcia przychodów zwrotnych, Natomiast począwszy od 2025 roku założono, że spłata zobowiązań zaliczanych do długu zostanie sfinansowana z planowanych nadwyżek budżetowych, które de facto powstaną z nadwyżek operacyjnych.

Zgodnie z regułą wynikającą z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla danej jednostki samorządu terytorialnego obliczany jest indywidualny wskaźnik dopuszczalnego obciążenia budżetu z tytułu spłaty długu tej jednostki. Stosownie do wskazanej reguły wskaźnik spłaty długu w danym roku budżetowym nie może przekroczyć dopuszczalnego wskaźnika spłaty. Relację wskaźnika spłaty długu do wskaźnika dopuszczalnego, o której mowa w przywołanym przepisie, dla poszczególnych lat objętych prognozą Gminy Warta, 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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)
2024	16,88%	6,04%
2025	16,29%	6,06%
2026	13,90%	6,49%
2027	12,74%	5,04%
2028	12,17%	4,41%
2029	11,23%	3,31%
2030	9,12%	1,61%

Z prognozy kwoty długu wynika, że w latach 2024-2030, które obejmują również okres spłaty przedmiotowego kredytu, obciążenie budżetu Gminy Warta z tytułu spłaty długu kształtować się będzie poniżej wskaźnika maksymalnego ustalonego dla danego roku. Skład Orzekający podkreśla jednak, że ww. wskaźniki ustalone zostały przy założeniu pełnej realizacji wielkości wynikających z wieloletniej prognozy finansowej Gminy Warta.

Zważywszy na powyższe Skład Orzekający postanowił wydać opinię zawartą w sentencji niniejszej uchwały.

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