

UCHWAŁA NR/2024
RADY MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
z 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy
na lata 2024-2055

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 poz. 1270, z późn. zm.¹⁾) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr XCII/3016/2023 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z 14 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Stołecznego Warszawy na lata 2024-2055, zmienionej uchwałą nr XCVI/3192/2024 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z 14 marca 2024 r., uchwałą nr XCVII/3243/2024 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z 4 kwietnia 2024 r., uchwałą nr VI/113/2024 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z 20 czerwca 2024 r., uchwałą nr IX/196/2024 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z 29 sierpnia 2024 r. i uchwałą nr X/302/2024 Rady Miasta Stołecznego Warszawy z 19 września 2024 r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Stołecznego Warszawy na lata 2024-2055 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w wykazie wieloletnich przedsięwzięć Miasta Stołecznego Warszawy, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Stołecznego Warszawy.

§ 3. 1. Uchwała podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Miasta Stołecznego Warszawy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady m.st. Warszawy

Ewa Malinowska-Grupińska

ZASTĘPCA SKARBNIKA M. ST. WARSZAWY
DYREKTOR
BIURA PLANOWANIA BUDŻETOWEGO

Aleksandra Łońca

z up. PREZYDENTA M. ST. WARSZAWY

Aldona Malinowska-Góra
Zastępca Prezydenta
m.st. Warszawy

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2023 r. poz. 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872 oraz z 2024 r. poz. 858 i 1089.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089 i 1222.

PODCA PRAWNY
WŁAŚCICIEL PRAWNYM

Paweł Duszyński

WA-10278

Własna opinia
Skarbnika m.st. Warszawy
z dnia 09-10-2024

UZASADNIENIE
projektu uchwały Rady m.st. Warszawy
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej
m.st. Warszawy na lata 2024-2055

I. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej m.st. Warszawy na lata 2024-2055 wynikają przede wszystkim z:

- zwiększenia planu dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu Wsparcia Zadań Ważnych dla Równomiernego Rozwoju Województwa Mazowieckiego na zadania majątkowe;
- korekty planu dochodów z tytułu zwrotu podatku od towarów i usług VAT z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków;
- ujęcia w planie dochodów środków Funduszu Pomocy i Funduszu Dopłat z jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków;
- korekty planów dochodów dzielnic w zakresie poszczególnych źródeł, w tym zwiększenia wpływów ze sprzedaży lokali i nieruchomości z odpowiednimi zmianami w planie wydatków;
- korekty w planie dochodów i wydatków związanych z realizacją projektów unijnych;
- korekty programu inwestycyjnego;
- realizacji wniosków dysponentów środków budżetowych dotyczących zmian w planach finansowych.

II. Zmiany w zakresie prognozy dochodów powodują w edycji WPF 2024 zwiększenie per saldo o 99,1 mln zł, w tym głównie zwiększenia z tytułu:

- dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Instrumentu Wsparcia Zadań Ważnych dla Równomiernego Rozwoju Województwa Mazowieckiego (35,4 mln zł);
- wpływów ze sprzedaży lokali i nieruchomości (20,4 mln zł), w tym z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych w dzielnicy Śródmieście przy ul. Noakowskiego 10/26, ul. Noakowskiego 12/11, Al. Jerozolimskie 49/33, ul. Smolna 16/4 (11,8 mln zł) oraz w dzielnicy Wola sprzedaży nieruchomości zabudowanej położonej przy ul. Chłodnej 39 (6,6 mln zł);
- wpływów z usług (20,0 mln zł), w tym m.in. z tytułu zwrotu odpłatności za media (15,8 mln zł);
- zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności (18,3 mln zł), w tym głównie z tytułu niewykorzystanych dotacji dla niepublicznych placówek oświatowych z lat ubiegłych;
- środków Funduszu Pomocy z przeznaczeniem na kształcenie uczniów będących obywatelami Ukrainy, których pobyt na terenie RP jest uznawany za legalny (11,0 mln zł);
- środków z Funduszu Dopłat na Program budownictwa społecznego i modernizacji budynków (6,7 mln zł);
- środków unijnych (6,0 mln zł), w tym projektu Postaw na zieleń - odbetonowanie podwórek - Commit2Green/C2G (3,1 mln zł);
- wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w dzielnicy Śródmieście (4,8 mln zł);
- odsetek (3,8 mln zł), w tym odsetek od użytkowania wieczystego gruntu i utrzymania zasobu komunalnego w dzielnicy Śródmieście (1,5 mln zł);
- środków od inwestorów prywatnych (2,1 mln zł) głównie na przebudowę i budowę dróg gminnych;
- dochodów z mienia (1,2 mln zł), w tym z opłat za użytkowanie wieczyste nieruchomości (0,9 mln zł);
- dotacji z budżetu Wojewody Mazowieckiego z przeznaczeniem na realizację rządowego programu "Dofinansowanie wynagrodzeń pracowników jednostek wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej na lata 2024-2027" (1,0 mln zł).

Wydruk opłacony
Skarbnika m.st. Warszawy
z dnia 09-10-2024

Ponadto dokonuje się zmniejszenia planu dochodów z tytułu zwrotu podatku VAT (40,9 mln zł) z jednoczesnym zmniejszeniem planu wydatków bieżących ZTM.

III. Zmiany w zakresie prognozy wydatków bieżących powodują w edycji WPF 2024 **zwiększenie** per saldo o **10,1 mln zł** i wynikają głównie ze zwiększenia wydatków m.in. z zakresu:

- oświaty i edukacji (53,1 mln zł), w tym m.in. na dotacje dla placówek niepublicznych (40,6 mln zł);
- ładu przestrzennego i gospodarki nieruchomościami (32,3 mln zł), w tym m.in. w załącznikach dzielnicowych na rozliczenia ze wspólnotami mieszkaniowymi (30,3 mln zł);
- kultury i ochrony dziedzictwa kulturowego (12,8 mln zł), w tym na dotacje dla instytucji kultury (14,5 mln zł);
- ochrony zdrowia i polityki społecznej (3,2 mln zł), w tym m.in. na zapewnienie pomocy, opieki i wychowania dzieciom i młodzieży pozbawionym opieki rodziców (3,9 mln zł);
- zarządzania strukturami samorządowymi (2,4 mln zł), w tym na utrzymanie Urzędu (4,2 mln zł).

Ponadto dokonuje się zmniejszenia wydatków bieżących m.in. z tytułu zwrotu podatku VAT w zadaniach realizowanych przez ZTM (40,9 mln zł) oraz w wyniku przesunięcia środków pomiędzy planem wydatków bieżących a planem wydatków majątkowych na łączną kwotę 26,8 mln zł.

IV. Zmiany w zakresie prognozy wydatków majątkowych powodują w latach **2024-2029 zwiększenie** per saldo o **72,6 mln zł** do łącznej kwoty **14.119,1 mln zł**.

V. Program kredytowy: w latach 2024-2027 **nie ulega zmianie** i wynosi łącznie 7.207,4 mln zł. Następuje przesunięcie kwot planowanych kredytów i pożyczek z roku: 2024 – 160,5 mln zł, do lat: 2025 +139,0 mln zł, 2026 +10,6 mln zł i 2027 +10,9 mln zł.

Wieloletnią Prognozę Finansową m.st. Warszawy na lata 2024-2055 po wprowadzeniu ww. zmian przedstawiono w załączniku nr 1 do projektu uchwały.

VI. Zmiany w wykazie wieloletnich przedsięwzięć bieżących oraz majątkowych dotyczą w szczególności:

1) w zakresie przedsięwzięć bieżących (338 zmian w przedsięwzięciach), m.in.:

- zwiększenia limitu przedsięwzięć wieloletnich w ramach kwot do dyspozycji Zarządu Transportu Miejskiego na zakup usług przewozowych Szybka Kolej Miejska (2.272,6 mln zł w latach 2027-2039);
- zwiększenia limitu przedsięwzięć wieloletnich w ramach kwot do dyspozycji Biura Pomocy i Projektów Społecznych na prowadzenie żłobków na terenie m.st. Warszawy (44,8 mln zł w latach 2025-2027);
- zwiększenia limitu przedsięwzięć wieloletnich w ramach kwot do dyspozycji dzielnic na utrzymanie zasobu komunalnego (36,3 mln zł w latach 2025-2028);
- zwiększenia limitu przedsięwzięć wieloletnich w ramach kwot do dyspozycji dzielnic na prowadzenie działań psychologiczno-pedagogicznych i specjalistycznego poradnictwa rodzinnego, wsparcie osób używających i nadużywających alkoholu oraz przeciwdziałanie przemocy domowej w tym w formie świetlic środowiskowych oraz klubów abstynenckich (21,2 mln zł w latach 2025-2027);

2) w zakresie przedsięwzięć majątkowych, w tym:

- **zmniejszenia limitów wydatków 83 przedsięwzięć**, w tym rozdysponowania środków programowych, m.in.:
 - Wydatki na zwiększenie wartości inwestycji kontynuowanych – 136,6 mln zł,

- Program modernizacji infrastruktury miejskiej – 13,1 mln zł,
- Program budowy i modernizacji dróg – 10,2 mln zł,
- Projekt i budowa II linii metra: dokończenie budowy odcinka zachodniego od szlaku za stacją "Powstańców Śląskich" do stacji "Połczyńska" wraz ze Stacją Techniczno - Postojową "Mory" – 7,4 mln zł (VAT),
- Program rozwoju infrastruktury lokalnej – 4,3 mln zł,
- Budowa systemów informatycznych dla Zarządu Transportu Miejskiego – 3,9 mln zł;
- **zwiększenia limitów wydatków 56 przedsięwzięć, m.in.:**
 - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego – 141,8 mln zł (dodatkowy zakres rzeczowy),
 - Wniesienie wkładów do spółek TBS w związku z realizacją budownictwa społecznego i programu rewitalizacji – 27,6 mln zł,
 - Bezpieczna szkoła – 10,0 mln zł (dodatkowy zakres rzeczowy),
 - Przebudowa i budowa sygnalizacji świetlnej wraz z infrastrukturą towarzyszącą – 4,0 mln zł,
 - Modernizacja Szpitala Bielańskiego - infrastruktura techniczna – 4,0 mln zł;
- **zmiany harmonogramów finansowania i realizacji 132 przedsięwzięć, m.in.:**
 - Budowa szkoły podstawowej na terenie Siekierki – prace przygotowawcze (Mokotów) – przeniesienie 9,3 mln zł z 2024 r. na 2025 r.,
 - Nabycie gruntu pod budowę drogi 9 KD-L - rozliczenie z deweloperem (Ursus) – przeniesienie 7,0 mln zł z 2024 r. na 2025 r.,
 - Rozbudowa, modernizacja oraz wyposażenie budynków i obiektów Zarządu Zieleni m.st. Warszawy – przeniesienie 6,8 mln zł z 2024 r. na lata 2025-2026,
 - Budowa skrzyżowania ul. Przyczółkowej z ul. A. Branickiego i ul. Z. Vogla wraz z uzupełnieniem ciągu pieszo-rowerowego w ul. Z. Vogla (Wilanów) – przeniesienie 6,3 mln zł z 2024 r. na 2025 r.,
 - Budowa drogi łączącej ul. Tomcia Palucha z ul. Sosnkowskiego (Ursus) – przeniesienie 4,7 mln zł z 2024 r. na 2025 r.;
- **wprowadzenia 37 nowych przedsięwzięć, m.in.:**
 - Poprawa układu drogowego w Dzielnicy Wesoła m.st. Warszawy - budowa ulic: Długiej, Babiego Łata, Śnieżnej, Bursztynowej (Wesoła) – 7,3 mln zł,
 - Modernizacja ulic na terenie Dzielnicy Wola - etap III (Wola) – 6,7 mln zł,
 - Commit2Green/C2G - Postaw na zieleń - odbetonowanie podwórek – 4,9 mln zł,
 - Termomodernizacja pawilonu nr 7 na terenie Zakładu Opiekuńczo Leczniczego w Warszawie przy ul. Mehoffera 72/74 – 4,0 mln zł,
 - Modernizacja systemu stałej iluminacji budynku Pałacu Kultury i Nauki – 4,0 mln zł;
- **uaktualnienia w zakresie listy przedsięwzięć planowanych oraz realizowanych.**

Proponowane zmiany w wykazie przedsięwzięć wieloletnich zaprezentowano w załączniku nr 2 do projektu uchwały.

mgr inż. Andrzej Gajda
Zarząd m.st. Warszawy
z dnia 09-10-2024

VII. Spełnienie wymogów art. 242 ustawy o finansach publicznych

W każdym z lat prognozy zaprezentowanej w załączniku nr 1 do projektu uchwały spełnione są wymogi w zakresie normy reguły wydatkowej i kształtują się one następująco:

Wyszczególnienie		2022 r.	2023 r.	2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.	2033 r.
		Lata 2022-2025 łącznie***				w mln zł							
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	WPF po zmianie	1 810	-148	-584	609	2 014	1 637	1 500	1 294	2 123	2 426	2 863	3 007
Skorygowana* różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi**	WPF przed zmianą	5 830				2 015	1 638	1 499	1 294	2 123	2 426	2 863	3 007
	WPF po zmianie	5 849				2 014	1 637	1 500	1 294	2 123	2 426	2 863	3 007

* Korekta różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi dotyczy powiększenia w latach 2022-2025 o tzw. wolne środki, niewyżk budżetową z lat ubiegłych i przelewy z rachunków lokat.

** Zgodnie z art. 9 ust. 1 ustawy z 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw oraz z art. 6 ustawy z 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, w których wydatkach bieżących w latach 2022-2025, co do zasady wyznaczone poziomem dochodów bieżących, zostają podwyższone o kwotę tzw. wolnych środków stanowiących nadwyżki środków pieniężnych budżetu JST, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

*** Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw badanie spełnienia reguły jest prowadzone łącznie dla lat 2022-2025, co oznacza że niespełnienie reguły w danym roku lub latach musi zostać co najmniej skompensowane nadwyżkami wygenerowanymi w pozostałym okresie rozliczeniowym obejmującym lata 2022-2025.

W latach 2023-2024 występuje deficyt operacyjny odpowiednio w kwotach 148 mln zł i 584 mln zł. Zgodnie z obowiązującymi przepisami ujemny wynik operacyjny w tych latach może zostać sfinansowany łączną nadwyżką pochodzącą z lat 2022-2025. Skorygowana zgodnie z obowiązującymi przepisami nadwyżka dla lat 2022-2025 limitu nad wydatkami bieżącymi wynosi 5 mld 849 mln zł, co oznacza spełnienie ustawowej reguły limitu wydatków bieżących określonej w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

VIII. Spełnienie wymogów art. 243 ustawy o finansach publicznych

W każdym roku prognozy zaprezentowanej w załączniku nr 1 do projektu uchwały spełnione są wymogi ustawowe w zakresie obsługi długu i kształtują się one następująco:

Wyszczególnienie		2024 r.	2025 r.	2026 r.	2027 r.	2028 r.	2029 r.	2030 r.	2031 r.	2032 r.	2033 r.
Limit obsługi długu	WPF przed zmianą	9,79%	7,68%	5,42%	5,68%	6,88%	6,07%	5,46%	6,74%	8,37%	9,18%
	WPF po zmianie	9,79%	7,70%	5,43%	5,69%	6,89%	6,08%	5,47%	6,75%	8,37%	9,18%
Wskaźnik obsługi długu	WPF przed zmianą	1,95%	3,52%	3,39%	3,71%	4,01%	3,84%	4,37%	3,76%	3,57%	3,30%
	WPF po zmianie	1,95%	3,52%	3,39%	3,71%	4,01%	3,84%	4,37%	3,76%	3,57%	3,30%
Różnica między limitem a wskaźnikiem	WPF przed zmianą	7,84 p.p.	4,16 p.p.	2,03 p.p.	1,97 p.p.	2,87 p.p.	2,23 p.p.	1,09 p.p.	2,98 p.p.	4,80 p.p.	5,88 p.p.
	WPF po zmianie	7,84 p.p.	4,18 p.p.	2,04 p.p.	1,98 p.p.	2,88 p.p.	2,24 p.p.	1,10 p.p.	2,99 p.p.	4,80 p.p.	5,88 p.p.

Różnica między limitem a wskaźnikiem przyjmuje wartość najniższą w roku 2030: 1,10 p.p.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawowy limit obsługi długu określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyznaczany jest dla danego roku na podstawie siedmiu poprzedzających lat.

Wielkości budżetowe z lat 2017-2023, na podstawie których ustalany jest limit obsługi długu dla roku 2024 i odpowiednio dla lat następnych, dotyczą wykonania budżetu w tych latach.

ZASTĘPCA SKARBNIKA M. ST. WARSZAWY
DYREKTOR
BIURA PLANOWANIA BUDŻETOWEGO
A. Jorica
Aleksandra Jorica

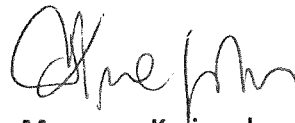
Wydział Rozwoju
Skarbnika m. st. Warszawy
z dnia 09-10-2024

**Opinia Skarbnika m.st. Warszawy z 9 października 2024 r.
do projektu uchwały Rady m.st. Warszawy**

Na podstawie § 29 ust. 6 Statutu miasta stołecznego Warszawy, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXII/743/2008 Rady miasta stołecznego Warszawy z dnia 10 stycznia 2008 roku (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2019 r. poz. 14465, z późn. zm.), projekt uchwały Rady m.st. Warszawy w sprawie zmian w **Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Stołecznego Warszawy na lata 2024-2055 (druk nr 346)**

opiniuję pozytywnie.

Skarbnik m.st. Warszawy



Marzanna Krajewska