# UZASADNIENIE

projektu uchwały Rady m.st. Warszawy

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

1. **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.

1. **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).

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

1. **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.

1. **Zmiany w zakresie prognozy wydatków majątkowych** powodująw latach **2024-2029 zwiększenie** per saldo o **72,6 mln zł** do łącznej kwoty **14.119,1 mln zł.**
2. **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.**

1. **Zmiany w wykazie wieloletnich przedsięwzięć bieżących oraz majątkowych** dotyczą w szczególności:
2. **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);

1. **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 świetlnych 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 Siekierek – 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 Lata, 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.

1. **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:



**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.**

1. **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:



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.