

**UCHWAŁA NR ... / ... /2021
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH
z dnia**

PROJEKT

35

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice
na lata 2022-2030**

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372, 1378) oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.)

uchwala się co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozienice na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

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

§3.

1. Upoważnia się Burmistrza Gminy Kozienice do zaciągania zobowiązań:
 - 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Burmistrza Gminy Kozienice do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Burmistrza Gminy Kozienice do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów.

§4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kozienice.

§5. Traci moc Uchwała Nr XXX/334/2020 Rady Miejskiej w Kozienicach z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2021-2030 wraz ze zmianami.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Kozienicach
Rafał Piotr Sucherman

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozienice na lata 2022 - 2030

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1,2,1	1,2,2	
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5.1	1,2				
Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym: z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe x	ze sprze- dazy majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
Lp													
2022	186 773 123,00	173 824 783,00	30 169 217,00	8 834 987,00	22 736 916,00	24 694 897,00	87 388 765,00	66 080 000,00	12 948 340,00	3 500 000,00	9 409 040,00		
2023	191 574 086,00	179 574 086,00	31 285 479,00	9 161 882,00	23 578 182,00	25 547 303,00	90 001 241,00	66 476 480,00	12 000 000,00	4 000 000,00	8 000 000,00		
2024	187 439 170,00	185 139 170,00	32 380 470,00	9 482 548,00	24 403 418,00	26 441 459,00	92 431 275,00	66 835 453,00	2 300 000,00	800 000,00	1 500 000,00		
2025	190 694 728,00	190 694 728,00	33 513 786,00	9 814 437,00	25 257 638,00	27 366 910,00	94 742 057,00	67 169 630,00	0,00	0,00	0,00		
2026	196 421 623,00	196 421 623,00	34 686 769,00	10 157 942,00	26 141 552,00	28 324 752,00	97 110 608,00	67 505 478,00	0,00	0,00	0,00		
2027	202 225 963,00	202 225 963,00	35 866 119,00	10 503 312,00	27 030 365,00	29 287 794,00	99 538 373,00	67 843 005,00	0,00	0,00	0,00		
2028	208 103 112,00	208 103 112,00	37 049 701,00	10 849 921,00	27 922 367,00	30 254 291,00	102 026 832,00	68 182 220,00	0,00	0,00	0,00		
2029	213 942 148,00	213 942 148,00	38 138 242,00	11 186 265,00	28 787 960,00	31 192 174,00	104 577 503,00	68 523 131,00	0,00	0,00	0,00		
2030	219 728 161,00	219 728 161,00	39 305 991,00	11 510 671,00	29 622 811,00	32 096 747,00	107 191 941,00	68 865 747,00	0,00	0,00	0,00		

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zasada 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 naromiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonującym 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	3	3.1	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
					w tym:	w tym:	w tym:		
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-18 928 045,00	0,00	19 267 045,00	0,00	0,00	11 277 405,00	11 277 405,00	7 989 640,00	7 650 640,00
2023	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 339 000,00	6 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 839 000,00	6 839 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 339 000,00	8 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 839 000,00	5 839 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 079 283,12	2 079 283,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wyjaśnieniach 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:						
	w tym:		w tym:	w tym:		z tego:						
	4.4	4.4.1		4.5			4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.2		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x			Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń 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			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	339 000,00	339 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	6 339 000,00	6 339 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 839 000,00	6 839 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	8 339 000,00	8 339 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 839 000,00	5 839 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 079 283,12	2 079 283,12	0,00	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 zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 452 283,12	0,00	5 040 797,00	16 318 202,00			
2023	x	x	x	x	0,00	44 113 283,12	0,00	8 911 139,00	8 911 139,00			
2024	x	x	x	x	0,00	37 774 283,12	0,00	11 765 888,00	11 765 888,00			
2025	x	x	x	x	0,00	30 935 283,12	0,00	13 169 168,00	13 169 168,00			
2026	x	x	x	x	0,00	23 596 283,12	0,00	14 646 242,00	14 646 242,00			
2027	x	x	x	x	0,00	15 257 283,12	0,00	16 090 220,00	16 090 220,00			
2028	x	x	x	x	0,00	9 418 283,12	0,00	17 467 954,00	17 467 954,00			
2029	x	x	x	x	0,00	2 079 283,12	0,00	20 660 538,00	20 660 538,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	21 621 734,00	21 621 734,00			

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	0,91%	4,14%	15,60%	15,73%	TAK	TAK
2023	5,40%	6,42%	11,41%	11,54%	TAK	TAK
2024	4,51%	7,93%	7,40%	7,53%	TAK	TAK
2025	4,59%	8,47%	7,96%	7,98%	TAK	TAK
2026	4,66%	9,00%	9,76%	9,81%	TAK	TAK
2027	5,01%	9,49%	8,50%	8,55%	TAK	TAK
2028	3,38%	9,92%	7,19%	7,24%	TAK	TAK
2029	4,05%	11,34%	7,91%	7,91%	TAK	TAK
2030	1,11%	11,52%	8,94%	8,94%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środków określonych 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		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			5.1.1.1	9.2.1.1	9.3.1	9.3.1.1				
2022	1 336 092,00	1 321 170,00	1 126 733,00	1 453 281,00	1 428 317,00	1 162 684,00				
2023	315 513,00	315 513,00	265 914,00	760 192,00	315 513,00	265 914,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2026	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				
2028	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				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	9.4	w tym:		10.1	z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki majątkowe	bieżące	majątkowe				
9.4		9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2022	2 241 587,00	2 241 587,00	1 453 281,00	30 448 060,00	1 760 696,00	28 687 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 286 356,00	1 286 356,00	760 192,00	13 873 430,00	420 325,00	13 453 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	6 610 164,00	0,00	6 610 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	3 812 500,00	0,00	3 812 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 812 500,00	0,00	4 812 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	4 812 500,00	0,00	4 812 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	5 125 000,00	0,00	5 125 000,00	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	
2030	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												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki	Wydłużenie					
Splata o których mowa w poz. 5.1, wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydługi zmniejszające dług x		splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x		splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadno emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
2022	339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	6 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 839 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 839 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 079 283,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie weryfikowane 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. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wydatkach poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Łączny wykaz nakładów i limitów przedsięwzięć do WPF Gminy Kozienice na lata 2022-2028

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				87 800 298,00	30 449 060,00	13 873 430,00	6 610 164,00	3 812 500,00	4 812 500,00
1.a	- wydatki bieżące				5 444 917,00	1 760 696,00	420 325,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				82 355 381,00	28 687 364,00	13 453 105,00	6 610 164,00	3 812 500,00	4 812 500,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 580 282,00	3 169 904,00	1 601 869,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				4 233 364,00	1 428 317,00	315 513,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Dobry Start w Przyszłość” - Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	Urząd Miejski w Kozienicach	2019	2022	285 040,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	„Gmina Kozienice wspiera aktywność zawodową rodziców” - Gmina Kozienice wspiera aktywność zawodową rodziców	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2022	1 257 418,00	191 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Centrum Usług Społecznych w Gminie Kozienice miejscem integracji i koordynacji usług społecznych dla mieszkańców - Centrum Usług Społecznych w Gminie Kozienice miejscem integracji i koordynacji usług społecznych dla mieszkańców	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2023	2 690 906,00	1 216 977,00	315 513,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 346 918,00	1 741 587,00	1 286 356,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Szkoly dobrego klimatu - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	3 319 416,00	1 730 827,00	1 286 356,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	„Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (AS) - Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego	Urząd Miejski w Kozienicach	2017	2022	27 502,00	10 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				80 220 016,00	27 278 156,00	12 271 561,00	6 610 164,00	3 812 500,00	4 812 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 211 553,00	332 379,00	104 812,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie mpsz i zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kozienice - Opracowanie mpsz i zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kozienice	Urząd Miejski w Kozienicach	2016	2023	964 519,00	171 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	„Przyłączenie i korzystanie z Multimedialnej Sieci Kablowej w Kozienicach, usługi telewizji i radia” - „Przyłączenie i korzystanie z Multimedialnej Sieci Kablowej w Kozienicach, usługi telewizji i radia”	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2023	9 037,00	2 592,00	2 592,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Partnerska współpraca w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza - rozwój i zapewnienie usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	2 350,00	800,00	950,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	4 812 500,00	5 125 000,00	56 089 667,00
1.a	0,00	0,00	2 144 250,00
1.b	4 812 500,00	5 125 000,00	53 945 417,00
1.1	0,00	0,00	4 771 773,00
1.1.1	0,00	0,00	1 743 830,00
1.1.1.1	0,00	0,00	20 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	191 340,00
1.1.1.3	0,00	0,00	1 532 490,00
1.1.2	0,00	0,00	3 027 943,00
1.1.2.1	0,00	0,00	3 017 183,00
1.1.2.2	0,00	0,00	10 760,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	4 812 500,00	5 125 000,00	51 317 894,00
1.3.1	0,00	0,00	400 420,00
1.3.1.1	0,00	0,00	221 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	1 750,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.4	Opracowanie dokumentacji związanej ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego "Edukacja przyszłości" - Opracowanie dokumentacji związanej ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego "Edukacja przyszłości"	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2022	35 647,00	31 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa z NILU-partnerem projektu „Szkoła dobrego klimatu-budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków” - Budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	200 000,00	126 400,00	51 270,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				79 008 453,00	26 945 777,00	12 166 749,00	6 610 164,00	3 812 500,00	4 812 500,00
1.3.2.1	PT, zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul. Nowy Świat, Harnieńska w m. Kozienice - Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2022	963 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	PT, budowa sali gimnastycznej przy PSP nr 3 w m. Kozienice - PT, budowa sali gimnastycznej przy PSP nr 3 w m. Kozienice	Urząd Miejski w Kozienicach	2018	2022	8 165 000,00	975 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerzowska a m. Świerze Górne wraz z drogami dojazdowymi - Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerzowska a m. Świerze Górne wraz z drogami dojazdowymi	Urząd Miejski w Kozienicach	2019	2024	1 060 449,00	273 197,00	154 249,00	485 164,00	0,00	0,00
1.3.2.4	PT, rozbudowa, budowa, przebudowa dróg krajowych na terenie Gminy Kozienice - PT, rozbudowa budowa, przebudowa dróg krajowych na terenie Gminy Kozienice	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2024	4 690 000,00	300 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Program Uzupełnienia Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej-Kolej+ - uzupełnienie sieci kolejowej o połączenia kolejowe miejscowości o populacji powyżej 10 tys mieszkańców, które nie posiadają dostępu do połączeń pasażerskich z miastami wojewódzkimi	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2028	25 205 000,00	500 000,00	812 500,00	3 625 000,00	3 812 500,00	4 812 500,00
1.3.2.6	PT, budowy mieszkań komunalnych na os. Polesie - PT, budowy mieszkań komunalnych na os. Polesie	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2023	5 580 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	PT, budowa parku wodnego i zbiegu ulic Legionów Warszawska wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych - PT, budowa parku wodnego i zbiegu ulic Legionów Warszawska wraz z zagospodarowaniem terenów przyległych	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2023	5 220 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa strażnicy OSP Nowa Wieś - Rozbudowa strażnicy OSP Nowa Wieś	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2022	920 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	PT, rozbudowa budynku PSP w Kociolkach na "centrum opiekuńczo mieszkalne" - rozbudowa budynku PSP w Kociolkach na "centrum opiekuńczo mieszkalne"	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2022	2 882 580,00	2 382 580,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	PT, zagospodarowania terenu rekreacyjnego przy ulicy Legionów w m. Kozienice - zagospodarowania terenu rekreacyjnego przy ulicy Legionów w m. Kozienice	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	2 160 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	PT, zagospodarowania terenu rekreacyjnego "Kozienickie Błonia" zgodnie z opracowaną koncepcją - zagospodarowania terenu rekreacyjnego "Kozienickie Błonia" zgodnie z opracowaną koncepcją	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	5 510 000,00	4 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	PT, budowa Przedszkola Nr 3 - PT, budowa Przedszkola Nr 3	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	7 500 000,00	3 750 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	PT, przebudowa budynku PSP w m. Nowa Wieś na " Śródowniskowy Dom Samopomocy" - PT, przebudowa budynku PSP w m. Nowa Wieś na " Śródowniskowy Dom Samopomocy"	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2022	3 860 434,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	177 670,00
1.3.2	4 812 500,00	5 125 000,00	50 917 474,00
1.3.2.1	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	975 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	912 610,00
1.3.2.4	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.5	4 812 500,00	5 125 000,00	23 500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	116 900,00
1.3.2.9	0,00	0,00	456 743,00
1.3.2.10	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	392 690,00
1.3.2.13	0,00	0,00	1 055 381,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.14	Poprawa bezpieczeństwa ruchu na 3 przejściach dla pieszych w Kozienicach na ul. Głowaczowskiej, Legionów i Pilsudskiego na drodze krajowej nr 48 oraz drogach gminnych nr 170805W oraz 170821W - Poprawa bezpieczeństwa ruchu dla pieszych	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2022	905 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w obszarze oddziaływania 3 przejść dla pieszych w Kozienicach na ul. Wiślanej i ul. Maciejowickiej na drogach gminnych nr 1723W oraz 170846W - Poprawa bezpieczeństwa ruchu dla pieszych	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2022	715 000,00	665 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa zadaszania boiska pikarskiego przy Zespole Szkół Nr 1 im. Legionów Polskich w Kozienicach - Budowa zadaszania boiska	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2022	3 020 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi dojazdowej i placu apelowego przy PSP nr 1 w Kozienicach - Przebudowa drogi dojazdowej i placu apelowego przy PSP nr 1 w Kozienicach	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	652 000,00	200 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	131 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	56 300,00
1.3.2.16	0,00	0,00	20 850,00
1.3.2.17	0,00	0,00	600 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozenice na lata 2022-2030.

Wprowadzenie

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozenice jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kozenice za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kozenice na dzień przygotowania projektu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozenice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2021 r. poz. 83).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozenice została przygotowana na lata 2022-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kozenice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kozenice.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia

dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2030 prognozę wykonano w oparciu o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

2. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

2.1. Dochody bieżące

Udział w podatkach PIT i CIT

Planowaną kwotę dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministerstwo Finansów. Jako, że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tego tytułu w latach 2023-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2022 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministerstwo Finansów, Mazowiecki Urząd Wojewódzki w Warszawie, Krajowe Biuro Wyborcze Delegatura w Radomiu. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB. W roku 2022 zaplanowano dochody bieżące na realizację projektów finansowanych ze środków europejskich na podstawie podpisanych przez Gminę

Kozienice umów.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku 2022 wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano z uwzględnieniem 5% wzrostu stawek w stosunku do obowiązujących w 2021 roku oraz zasobu nieruchomości Gminy Kozienice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na poziomie 66 080 000,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku będący konsekwencją corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

2.2. Dochody majątkowe

W 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano zgodnie z budżetem na poziomie 3 500 000,00 zł. W latach kolejnych 2023-2024 łącznie zaplanowano kwotę 4 800 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne. Od roku 2025 sprzedaży mienia nie prognozowano.

W 2022 r. planuje się dotacje oraz środki na inwestycje w wysokości 9 905 040,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania m.in. na realizację zadań przedstawionych w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Zaplanowano środki na zadania inwestycyjne realizowane przy współfinansowaniu ze środków z budżetu środków europejskich na podstawie podpisanych już przez Gminę umów.

Ponadto zaplanowano dotacje oraz środki na inwestycje w latach 2023-2024. W latach tych część ze środków pochodzących z dotacji zewnętrznych zaplanowana została w charakterze ogólnym, bez przywiązania do konkretnych projektów. Gmina Kozienice zamierza aplikować o kolejne środki unijne oraz dotacje. Długa lista projektów realizowanych przez Gminę Kozienice mobilizuje do ciągłego poszukiwania nowych źródeł finansowania, w tym finansowania unijnego.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków podyktowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Należy nadmienić, iż poziom prognozowanych wydatków wpisuje się w konsekwentnie realizowany program budowania nadwyżki bieżącej.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki związane z obsługą zadłużenia;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W 2022 r. w budżecie Gminy wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 77 863 194,00 zł. W latach 2023-2030 dokonano prognozy wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

W 2023 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Prowadzone będą działania oszczędnościowe w zakresie bieżącej działalności gminy w celu ograniczenia wydatków bieżących. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2023 prognozowane były z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach pożyczkowych i emisji obligacji. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów.

3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2022-2028. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Do załącznika nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Przebudowa drogi dojazdowej i placu apelowego przy PSP nr 1 w Kozienicach
2. PT, zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy ul. Nowy Świat, Hamernicka w m. Kozienice
3. Umowa z NILU-partnerem projektu „Szkoła dobrego klimatu-budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków”

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

W 2022 r. zaplanowano deficyt budżetowy w wysokości **18 344 372,00 zł.** którego

pokrycie planuje się:

1. z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 8 273 159,00 zł;
2. z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 10 071 213,00 zł.

5. Przychody

W 2022 r. planuje się przychody Gminy w wysokości 18 683 372,00 zł, w tym:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 8 273 159,00 zł;
2. wolne środki – 10 410 213,00 zł.

W budżecie Gminy Kozienice na 2022 r. nie planuje się przychodów z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych. Planowana w budżecie Gminy Kozienice nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych dotyczy środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które wpłynęły na konto bankowe Gminy. Przewiduje się, że do końca roku budżetowego 2021 środki nie zostaną wydatkowane, w związku z powyższym, w budżecie Gminy Kozienice na 2022 r. zaplanowano przychody na §905, który obejmuje przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Wolne środki zaplanowane w budżecie na 2022 r. ujmują:

1. środki pozostające na rachunku budżetu bieżącego Gminy pozostające po rozliczeniu budżetu w 2020 r. (niezaangażowane w 2021 r.) – 4 704 186,00 zł;
2. środki, które pozostaną na rachunku budżetu bieżącego Gminy pozostające po rozliczeniu budżetu w 2021 r. – 2 701 781,00 zł;
3. Środki stanowiące uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021 r. – 3 004 246,00 zł.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji wyniesie **51 791 283,12 zł**, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kozienice

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Pożyczki i obligacje	339 000,00	7 839 000,00	7 339 000,00	8 339 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	339 000,00	7 839 000,00	7 339 000,00	8 339 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Pożyczki i obligacje	8 339 000,00	8 339 000,00	5 839 000,00	5 339 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	8 339 000,00	8 339 000,00	5 839 000,00	5 339 000,00

Wyszczególnienie	2030
Pożyczki i obligacje	79 283,12
Kredyt planowany	0,00
Rozchody	79 283,12

7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty). Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025. Sytuacja Gminy Kozienice jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wskaźnik maksymalnej obsługi zadłużenia kalkulowany zarówno w oparciu o średnią trzyletnią jak i siedmioletnią zapewnia bezpieczeństwo finansowanie Gminy.

Uzasadnienie do uchwały Nr XXX/ /2021 Rady Miejskiej
w Kozienicach z dnia grudnia 2021 r. w sprawie uchwalenia
wieloletniej prognozy finansowej Gminy Kozienice na lata
2022 - 2030

W Załączniku nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozienice na lata 2022- 2030, od 15 listopada 2021 r. tj. od przedłożenia Radzie Miejskiej w Kozienicach projektu wieloletniej prognozy finansowej na lata 2022-2030, wprowadzono następujące zmiany:

2022 rok

I. Zmniejszono wysokość dochodów ogółem o kwotę 427.962,00 zł, w tym:

w poz. 1.1 dochody bieżące zwiększono o kwotę 68 038,00 zł, w tym:

w poz. 1.1.4 dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 68 038,00 zł,

w poz. 1.2 dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 496 000,00 zł z uwagi na ich realizację w roku 2021,

II. Zwiększono wysokość wydatków ogółem o kwotę 155.711,00 zł, w tym:

w poz. 2.1 wydatki bieżące zwiększono ogółem o kwotę 255 711,00 zł,

w poz. 2.2 wydatki majątkowe zmniejszono ogółem o kwotę 100.000 zł:

III. W wyniku powyższych zmian, ustala się:

w poz. 3 wynik budżetu jako deficyt budżetowy w kwocie (-) 18 928 045,00 zł.

IV. Dokonano zmian w przychodach budżetu na rok 2022:

w poz. 4.2 - zwiększono przychody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej przyznanej Gminie Kozienice w kwocie 3 004 246,00 zł, na podstawie pisma Ministerstwa Finansów nr ST3.4751.5.2021 z dnia 29 października 2021 roku, która nie zostanie wydatkowana w roku 2021, a zaplanowana została w projekcie budżetu w poz.4.3 - wolne środki,

w poz. 4.3 - wolne środki, zmniejszono przychody ogółem o kwotę 2 420 573,00zł jako wypadkowa zmniejszenia o 3 004 246,00 (subwencja) i zwiększenia z tytułu dochodów zrealizowanych w 2021 roku o 583 673,00zł.

V. Zmiany w rozchodach:

Na dzień 31.12.2021 r. kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych pożyczek i wyemitowanych obligacji wyniesie **51 791 283,12 zł**, a jego spłata planowana jest do roku 2030.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kozenice po zmianie projektu przedłożonego 15 listopada 2021 roku.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Pożyczki i obligacje	339 000,00	7 339 000,00	6 339 000,00	6 839 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	339 000,00	7 339 000,00	6 339 000,00	6 839 000,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Pożyczki i obligacje	7 339 000,00	8 339 000,00	5 839 000,00	7 339 000,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozchody	7 339 000,00	8 339 000,00	5 839 000,00	7 339 000,00
Wyszczególnienie	2030			
Pożyczki i obligacje	2 079 283,12			
Kredyt planowany	0,00			
Rozchody	2 079 283,12			

W związku ze zmianą harmonogramu spłat zobowiązań, ulega zmianie kwota długu w poz. 6 w poszczególnych latach zgodnie z WPF do roku 2030.

W załączniku nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Kozenice na lata 2022 - 2028, wprowadzono następujące zmiany:

w poz. 1.1 - Wydatki na programy, projektu lub zadania związane w 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

w poz. 1.1.1 Wydatki bieżące:

w poz. 1.1.1.2 – zwiększa się limit wydatków na 2022 rok przedsięwzięcia „Gmina Kozenice wspiera aktywność zawodową rodziców” o kwotę 155 711,00 zł i określa się go w kwocie 191 340,00 zł;; nakłady ogółem nie ulegają zmianie .

w poz. 1.3 - wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe, z tego:

w poz. 1.3.1 - wydatki bieżące:

w poz. 1.3.1.5 - w przedsięwzięciu „Umowa z NILU-partnerem projektu „Szkoła dobrego klimatu-budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków" w związku ze zmianą harmonogramu wydatków, ulega zmianie limit wydatków:

w roku 2022 zmniejsza się limit wydatków o kwotę 3 600,00 zł i określa się w ogólnej kwocie po zmianie - 126 400,00 zł;

w roku 2023 zwiększa się limit wydatków o kwotę 31270,00 zł i określa się w ogólnej kwocie po zmianie - 51 270,00 zł; łączne nakłady finansowe nie ulegają zmianie.

w poz. 1.3.2. - wydatki majątkowe:

w poz. 1.3.2.2 - zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok przedsięwzięcia „PT, budowa sali gimnastycznej przy PSP nr 3 w m. Kozienice" o kwotę 265 000,00 zł i określa się go w kwocie 975 000,00 zł.

w poz. 1.3.2.12 - zmniejsza się limit wydatków na 2022 rok przedsięwzięcia „PT, budowa Przedszkola Nr 3" o kwotę 250 000,00zł i określa się go w kwocie 3 750 000,00zł.

w poz. 1.3.2.14 - zwiększa się nakłady finansowe roku 2022 przedsięwzięcia „Poprawa bezpieczeństwa ruchu na 3 przejściach dla pieszych w Kozienicach na ul.

Głowaczowskiej, Legionów i Piłsudskiego na drodze krajowej nr 48 oraz drogach gminnych nr 170805W oraz 170821W" o kwotę 200 000,00zł określając limit wydatków roku 2022 w kwocie 800 000,00zł; łączne nakłady po zmianie wynoszą - 905 000,00zł.

w poz. 1.3.2.15 zwiększa się nakłady finansowe roku 2022 przedsięwzięcia „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego w obszarze oddziaływania 3 przejść dla pieszych w Kozienicach na ul. Wiślanej i ul. Maciejowickiej na drogach 1723W oraz 170846W" o kwotę 215 000,00zł określając limit wydatków roku 2022 w kwocie 665 000,00zł; łączne nakłady po zmianie wynoszą - 715 000,00zł.