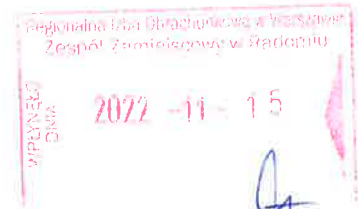


**Zarządzenie Nr 189/2022
Burmistrza Gminy Koźienice
z dnia 14 listopada 2022 roku**



**w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Koźienicach i Regionalnej Izbie
Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Radomiu projektu
uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźienice na
lata 2023 - 2030**

Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., 1634, 1692, 1725, 1747, 1768) **Burmistrz Gminy Koźienice zarządza, co następuje :**

§ 1

Przedkłada się Radzie Miejskiej w Koźienicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Radomiu celem zaopiniowania **projekt** Uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźienice na lata 2023 – 2030 wraz z załącznikami i uzasadnieniem

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy Koźienice
Piotr Kozłowski


ADWOKAT
Andrzej Kozłowski



GMINA KOZIENICE

PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KOZIENICE NA LATA 2023 - 2030

Koźienice, listopad 2022 rok

**UCHWAŁA NR .../.../2022
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH
z dnia**

PROJEKT

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata
2023-2030**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 1692, 1725, 1747, 1768) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005, 1079, 1561) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozienice na lata 2023-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do 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 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 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, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§4. Upoważnia się Burmistrza Gminy Kozienice do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kozienice, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Kozienice.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kozienice.

§6. Traci moc Uchwała nr XLIII/496/2021 Rady Miejskiej w Kozienicach z dnia 30 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2022-2030 z późn. zmianami.

§7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Koziencicach

Rafał Piotr Sucherman

projekt zgodny z przepisami prawa
opiniuje pozytywnie
z uwzględnieniem formalno-prawnym
ADWOKAT
Andrzej Kowalik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozienice na lata 2023-2030

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				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:			1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:			ze sprzedaży majątku ^x		
							w tym:					
							z podatku od nieruchomości					
2023	233 827 843,00	180 946 308,00	14 008 055,00	26 885 289,00	13 517 629,00	97 774 120,00	72 000 000,00			52 881 535,00	8 780 000,00	44 060 535,00
2024	195 530 855,29	191 667 377,00	14 838 032,00	28 478 242,00	14 318 549,00	103 567 237,00	76 266 000,00			3 863 478,29	2 500 000,00	1 363 478,29
2025	198 809 066,00	197 609 066,00	15 298 011,00	29 361 068,00	14 762 424,00	106 777 821,00	78 630 246,00			1 200 000,00	0,00	1 200 000,00
2026	206 749 294,00	202 549 294,00	15 680 461,00	30 095 095,00	15 131 485,00	109 447 287,00	80 596 002,00			4 200 000,00	0,00	4 200 000,00
2027	228 623 224,00	208 423 224,00	16 135 194,00	30 967 853,00	15 570 289,00	112 621 238,00	82 933 266,00			20 200 000,00	0,00	20 200 000,00
2028	234 767 499,00	214 467 499,00	16 603 115,00	31 865 921,00	16 021 837,00	115 887 254,00	85 338 351,00			20 300 000,00	0,00	20 300 000,00
2029	220 472 588,00	220 472 588,00	17 068 002,00	32 758 167,00	16 470 448,00	119 132 037,00	87 727 825,00			0,00	0,00	0,00
2030	226 425 349,00	226 425 349,00	17 528 838,00	33 642 638,00	16 915 150,00	122 348 664,00	90 096 476,00			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 2016 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		21	w tym:					2.1.3	w tym:			2.2	2.2.1	w tym:
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x			
na wyregulowania i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe ^x	2.2.1	2.2.1.1	2.2.1.2			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
2023	241 888 843,00	173 315 903,00	88 368 833,00	0,00	0,00	3 540 000,00	0,00	0,00	0,00	68 572 940,00	68 572 940,00	3 604 249,00		
2024	189 191 855,29	180 242 877,00	91 572 203,00	0,00	0,00	3 356 065,00	0,00	0,00	0,00	8 948 978,29	8 948 978,29	485 164,00		
2025	191 970 066,00	185 126 307,00	94 685 658,00	0,00	0,00	2 481 287,00	0,00	0,00	0,00	6 843 759,00	6 843 759,00	0,00		
2026	199 410 294,00	189 492 548,00	97 620 913,00	0,00	0,00	1 713 289,00	0,00	0,00	0,00	9 917 746,00	9 917 746,00	0,00		
2027	220 284 224,00	193 872 485,00	100 403 109,00	0,00	0,00	1 057 071,00	0,00	0,00	0,00	26 411 739,00	26 411 739,00	0,00		
2028	227 428 499,00	198 494 642,00	103 214 396,00	0,00	0,00	557 633,00	0,00	0,00	0,00	28 933 857,00	28 933 857,00	0,00		
2029	213 133 588,00	203 506 736,00	106 078 595,00	0,00	0,00	337 463,00	0,00	0,00	0,00	9 626 852,00	9 626 852,00	0,00		
2030	218 846 065,88	208 627 390,00	108 986 756,00	0,00	0,00	113 689,00	0,00	0,00	0,00	10 218 675,88	10 218 675,88	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3	3 1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
2023		-8 061 000,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	8 061 000,00
2024		6 339 000,00	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	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	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	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		7 339 000,00	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
2029		7 339 000,00	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		7 579 283,12	7 579 283,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia 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.

Lp	z tego:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x		w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x		w tym:		kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x			inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2023	0,00	0,00	0,00	339 000,00	339 000,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	6 339 000,00	6 339 000,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	6 639 000,00	6 639 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	8 339 000,00	8 339 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	7 579 283,12	7 579 283,12	0,00	0,00	0,00			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 113 283,12	0,00	7 630 405,00	16 030 405,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	44 774 283,12	0,00	11 424 500,00	11 424 500,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 935 283,12	0,00	12 482 759,00	12 482 759,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	30 596 283,12	0,00	13 056 746,00	13 056 746,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 257 283,12	0,00	14 550 739,00	14 550 739,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 918 283,12	0,00	15 972 857,00	15 972 857,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 579 283,12	0,00	16 965 852,00	16 965 852,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 797 959,00	17 797 959,00

^{b)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiedzialnie dla rku 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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednorodny) ^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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	2,32%	6,70%	15,78%	16,09%	TAK	TAK
2024	5,47%	8,33%	15,33%	15,63%	TAK	TAK
2025	5,10%	8,18%	15,60%	15,91%	TAK	TAK
2026	4,83%	7,88%	11,97%	12,30%	TAK	TAK
2027	4,87%	8,09%	10,56%	10,89%	TAK	TAK
2028	3,98%	8,33%	9,05%	9,38%	TAK	TAK
2029	3,76%	8,48%	7,51%	7,84%	TAK	TAK
2030	3,67%	8,55%	8,00%	8,00%	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.4	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	W tym:
2023	350 013,00	350 013,00	297 317,00	6 183 269,00	6 183 269,00	1 847 015,00	401 327,00	401 327,00	297 314,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 313 479,00	1 313 479,00	1 116 457,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych											
		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							
																Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe		
2023		8 498 710,00	8 498 710,00	4 896 565,00	63 726 674,00	736 215,00	62 988 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		2 005 802,00	2 005 802,00	1 116 457,00	8 962 392,00	176 926,00	8 785 466,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	200 000,00	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
2026		0,00	0,00	0,00	1 275 000,00	0,00	1 275 000,00	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
2027		0,00	0,00	0,00	22 860 000,00	0,00	22 860 000,00	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
2028		0,00	0,00	0,00	22 660 000,00	0,00	22 660 000,00	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
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	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	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 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. ujemne różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emitowanym lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
2023	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	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
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	7 579 283,12	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozie finansowej.

SKARBNIK GMINY KOZIENICE
mgr Monika Makulec-Sobota

GŁÓWNY KASJER GMINY KOZIENICE
mgr Wiesław Kozłowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Łączny wykaz nakładów i limitów przedsięwzięć do WPF Gminy Kozielnice na lata 2023-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				158 471 172,00	63 726 674,00	8 962 392,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00
1.a	- wydatki bieżące				4 989 832,00	738 215,00	176 926,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				153 481 340,00	62 988 459,00	8 785 466,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00
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:				15 805 395,00	8 900 037,00	2 005 802,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 264 504,00	401 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	„Dobry Start w Przyszłość” - Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	KOZIENICE	2019	2023	296 380,00	11 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Centrum Usług Społecznych w Gminie Kozielnice miejscem integracji i koordynacji usług społecznych dla mieszkańców - Centrum Usług Społecznych w Gminie Kozielnice miejscem integracji i koordynacji usług społecznych dla mieszkańców	KOZIENICE	2020	2023	2 690 906,00	315 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Szkoły dobrego klimatu - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozielnicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozielnicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków	KOZIENICE	2021	2023	200 000,00	51 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Terapeutyczne Obiadowanie - - rehabilitacja społeczna i zawodowa uczestników WITZ, przygotowanie zawodowe dodatkowo angażujące seniorów z Gminy Kozielnice	WARSZTAT TERAPII ZAJĘCIOWEJ W PRZEWOZIE	2022	2023	77 218,00	23 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 540 891,00	8 498 710,00	2 005 802,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Szkoły dobrego klimatu - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozielnicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozielnicach na rzecz łagodzenia zmian klimatu i adaptacji do ich skutków	KOZIENICE	2021	2023	3 369 416,00	1 333 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozielnicach - Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozielnicach	KOZIENICE	2022	2024	9 171 475,00	7 165 673,00	2 005 802,00	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				142 665 777,00	54 826 637,00	6 956 590,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 725 328,00	336 888,00	176 926,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Opracowanie mpzp i zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kozielnice - Opracowanie mpzp i zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kozielnice	KOZIENICE	2016	2023	1 044 519,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	22 650 000,00	29 929 223,00
1.a	0,00	626 235,00
1.b	22 650 000,00	29 102 988,00
1.1	0,00	10 854 525,00
1.1.1	0,00	350 013,00
1.1.1.1	0,00	11 340,00
1.1.1.2	0,00	315 513,00
1.1.1.3	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	23 160,00
1.1.2	0,00	10 504 512,00
1.1.2.1	0,00	1 333 037,00
1.1.2.2	0,00	9 171 475,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	22 650 000,00	19 074 686,00
1.3.1	0,00	476 222,00
1.3.1.1	0,00	130 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.2	„Przyłączenie i korzystanie z Multimediальной Sieci Kablowej w Kozienicach, usługi telewizyjnej i radia” - „Przyłączenie i korzystanie z Multimediальной Sieci Kablowej w Kozienicach, usługi telewizyjnej i radia”	KOZIENICE	2020	2023	9 037,00	2 592,00	0,00	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	KOZIENICE	2021	2023	2 350,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program polityki zdrowotnej „Program Profilaktyki Zakażeń Wirusem Brodawczaka Ludzkiego (HPV) w Gminie Kozienice na lata 2022-2024” - zmniejszenie zachorowalności	KOZIENICE	2022	2024	331 200,00	62 560,00	71 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Program polityki zdrowotnej „Program profilaktycznych szczepień przeciwko pneumokokom dla 65+, będących mieszkańcami Gminy Kozienice na lata 2022-2024” - zmniejszenie zapadalności na zakażenia pneumokokowe	KOZIENICE	2022	2024	222 000,00	74 000,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Program polityki zdrowotnej „Szkoła Rodzenia - program edukacji przedporodowej dla przyszłych rodziców w Gminie Kozienice na lata 2022-2024” - zwiększenie wiedzy przyszłych rodziców	KOZIENICE	2022	2024	36 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program polityki zdrowotnej „Uczymy się ratować życie - kurs pierwszej pomocy przedmedycznej dla uczniów klas VI z terenu Gminy Kozienice na lata 2022-2024” - przygotowanie uczniów kl. VI do efektywnego udzielania pierwszej pomocy przedmedycznej	KOZIENICE	2022	2024	45 222,00	19 786,00	19 166,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Opracowanie dokumentacji związanej ze złożeniem wniosku o dofinansowanie projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego „Aktywizacja społeczno-zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu” - Aktywizacja społeczno-zawodowa i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	KOZIENICE	2022	2023	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				140 940 449,00	54 489 749,00	6 779 664,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00
1.3.2.1	Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerzowska a m. Świerze Górnego wraz z drogami dojazdowymi - Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerzowska a m. Świerze Górnego wraz z drogami dojazdowymi	KOZIENICE	2019	2024	1 060 449,00	154 249,00	485 164,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	PT, rozbudowa, budowa, przebudowa dróg krajowych na terenie Gminy Kozienice - PT, rozbudowa budowa, przebudowa dróg krajowych na terenie Gminy Kozienice	KOZIENICE	2020	2024	3 990 000,00	300 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	50 000 000,00	585 500,00	714 500,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00
1.3.2.4	PT, budowy mieszkań komunalnych na os. Polesie - PT, budowy mieszkań komunalnych na os. Polesie	KOZIENICE	2020	2023	7 580 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	PT, zagospodarowanie terenu rekreacyjnego „Kozienickie Bionia” zgodnie z opracowaną koncepcją - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego „Kozienickie Bionia” zgodnie z opracowaną koncepcją	KOZIENICE	2021	2023	3 258 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	PT, budowa Przedszkola Nr 3 - PT, budowa Przedszkola Nr 3	KOZIENICE	2021	2023	7 500 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi dojazdowej i placu apelowego przy PSP nr 1 w Kozienicach - Przebudowa drogi dojazdowej i placu apelowego przy PSP nr 1 w Kozienicach	KOZIENICE	2021	2023	752 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	„Poprawa standardu i jakości sieci drogowej na terenie miasta i gminy Kozienice - etap II” - Poprawa standardu i jakości sieci drogowej	KOZIENICE	2022	2023	43 900 000,00	27 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

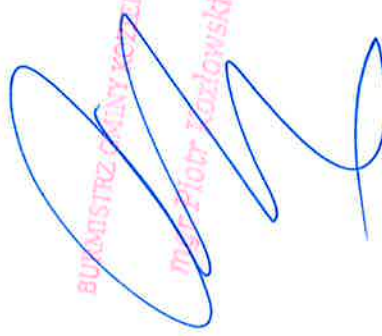
L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	950,00
1.3.1.4	0,00	134 320,00
1.3.1.5	0,00	148 000,00
1.3.1.6	0,00	24 000,00
1.3.1.7	0,00	38 952,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.2	22 650 000,00	18 598 476,00
1.3.2.1	0,00	639 413,00
1.3.2.2	0,00	2 800 000,00
1.3.2.3	22 650 000,00	103 833,00
1.3.2.4	0,00	675 862,00
1.3.2.5	0,00	16 861,00
1.3.2.6	0,00	392 690,00
1.3.2.7	0,00	6 650,00
1.3.2.8	0,00	5 076 967,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.9	"Budowa nowej infrastruktury, przebudowa i remont istniejących obiektów sportowych na terenie Gminy Kozienice" - Budowa nowej infrastruktury, przebudowa i remont istniejących obiektów sportowych na terenie Gminy Kozienice	KOZIENICE	2022	2023	14 500 000,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja celowa dla Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Spotkajmy się w bibliotece - przebudowa zabytkowej siedziby Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice" - przebudowa zabytkowej siedziby Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice	KOZIENICE	2022	2023	3 300 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rewitalizacja terenu zespołu Pałacowo-Parkowego - Rewitalizacja terenu	KOZIENICE	2022	2024	5 100 000,00	2 000 000,00	3 080 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	606 200,00
1.3.2.10	0,00	3 200 000,00
1.3.2.11	0,00	5 080 000,00

SKARŻONIK GMINY KOZIENICE

 mgr Monika Makulec-Sobota

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

 mgr Piotr Jozłowski

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2023-2030

Wprowadzenie

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kozienice za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Kozienice na dzień przygotowania projektu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozienice 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kozienice została przygotowana na lata 2023-2030.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kozienice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji oraz wskaźnik wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Kozienice.

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 3 października 2022 r..

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2030 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, odsetki od środków na rachunkach bankowych), 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

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 budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kozienice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 72 000 000,00 zł, co stanowi 103,48% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

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

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 okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę oświatowej subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne. W roku 2023 zaplanowano dochody bieżące na realizację projektów finansowanych ze środków europejskich na podstawie podpisanych przez Gminę Kozienice umów.

2.2. Dochody majątkowe

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 8 780 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne. W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 44 060 535,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację

zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

Wykaz dotacji majątkowych w budżecie 2023

Nazwa zadania	Dotacja majątkowa
"Rewitalizacja terenu zespołu Pałacowo-Parkowego" - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład	4 998 000,00 zł
"Budowa nowej infrastruktury, przebudowa i remont istniejących obiektów sportowych na terenie Gminy Kozienice" - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład	10 498 500,00 zł
"Poprawa standardu i jakości sieci drogowej na terenie miasta i gminy Kozienice" - dofinansowanie z rządowego Funduszu Polski Ład	14 995 750,00 zł
Środki z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania "Przebudowa ul. Rodzinnej w m. Kozienice"	1 440 000,00 zł
Dofinansowanie do zadania "PT, budowy mieszkań komunalnych na os. Polesie"	5 895 016,00 zł
Dotacja do zadania "Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozienicach"	4 869 663,00 zł
Dotacja do zadania "Szkoły dobrego klimatu - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach"	1 313 606,00 zł
Dotacja od Gminy Głowaczów na realizację zadania "Program uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej-Kolej+"	50 000,00 zł
Suma	44 060 535,00 zł

Dotacje od Gminy Głowaczów na realizację zadania "Program uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej- Kolej+" zaplanowano również w latach 2024-2028 na łączną kwotę 950 000,00 zł. Ponadto na lata 2025-2028 zaplanowana została dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na realizację zadania "Program uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej- Kolej+" na łączną kwotę 45 000 000,00 zł.

3. Wydatki

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

3.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany 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. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia,

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Kozienice wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 88 368 833,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 8 271 490,38 zł. W latach 2024-2030 dokonano prognozy wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne.

Wydatki na obsługę 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 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 2023-2030. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 061 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 8 061 000,00 zł;

5. Przychody

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 8 400 000,00 zł. Przychody Gminy Kozienice w 2023 r. obejmują:

1. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 8 400 000,00 zł;

6. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Kozienice obejmują spłaty rat pożyczek oraz wykup obligacji.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kozienice zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kozienice

Rok	Zobowiązanie [zł]
2023	339 000,00
2024	6 339 000,00
2025	6 839 000,00
2026	7 339 000,00
2027	8 339 000,00
2028	7 339 000,00
2029	7 339 000,00
2030	7 579 283,12

7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2023-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 51 452 283,12 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 51 113 283,12 zł.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Kozienice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Kozienice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]
2023	180 946 308,00	173 315 903,00	7 630 405,00
2024	191 667 377,00	180 242 877,00	11 424 500,00
2025	197 609 066,00	185 126 307,00	12 482 759,00
2026	202 549 294,00	189 492 548,00	13 056 746,00
2027	208 423 224,00	193 872 485,00	14 550 739,00
2028	214 467 499,00	198 494 642,00	15 972 857,00
2029	220 472 588,00	203 506 736,00	16 965 852,00
2030	226 425 349,00	208 627 390,00	17 797 959,00

9. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kozienice przedstawiono w tabeli poniżej.

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,32%	15,78%	TAK	16,09%	TAK
2024	5,47%	15,33%	TAK	15,63%	TAK
2025	5,10%	15,60%	TAK	15,91%	TAK
2026	4,83%	11,97%	TAK	12,30%	TAK
2027	4,87%	10,56%	TAK	10,89%	TAK
2028	3,98%	9,05%	TAK	9,38%	TAK
2029	3,76%	7,51%	TAK	7,84%	TAK
2030	3,67%	8,00%	TAK	8,00%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kozienice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

SKARBNIK GMINY KOZIENICE

mgr Monika Makulec-Sobota

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Andrzej Kozłowski