

UCHWAŁA NR LV/635/2022
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH
z dnia 29 grudnia 2022 roku

**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.) uchwała 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. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, upoważnia się Burmistrza Gminy Kozienice do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Kozienice oraz planie wydatków budżetu Gminy Kozienice, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Kozienice.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kozenice.

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

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

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Kozenicach

Rafał Piotr Sucherman

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 18.4.1) 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:				w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
	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 ^{x,3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z tego:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
lp		1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2023	234 529 344,00	28 761 215,00	14 008 055,00	26 885 289,00	13 619 130,00	98 374 120,00	72 000 000,00	52 881 535,00	8 780 000,00	44 060 535,00		
2024	195 530 855,29	30 465 317,00	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	31 409 742,00	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	32 194 986,00	15 680 461,00	30 095 095,00	15 131 485,00	109 447 267,00	80 596 002,00	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00		
2027	228 623 224,00	33 128 641,00	16 135 194,00	30 967 853,00	15 570 298,00	112 621 238,00	82 933 286,00	20 200 000,00	0,00	20 200 000,00		
2028	234 767 499,00	34 089 372,00	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	35 043 874,00	17 068 002,00	32 758 167,00	16 470 448,00	119 132 097,00	87 727 825,00	0,00	0,00	0,00		
2030	226 425 349,00	35 990 059,00	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 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwaney dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 12 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 wykonawczą 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	z tego:										w tym:		
	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	wydatki na obsługę długu x	w tym:				Wydaki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy 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	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			
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	Wydaki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2												
2023	242 590 344,00	173 992 988,00	88 368 833,00	0,00	0,00	3 540 000,00	0,00	0,00	68 597 356,00	68 597 356,00	3 628 665,00		
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	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	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	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	26 411 739,00	26 411 739,00	0,00		
2028	227 428 499,00	198 494 642,00	103 214 395,00	0,00	0,00	557 633,00	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	9 626 852,00	9 626 852,00	0,00		
2030	218 846 065,88	208 627 390,00	108 995 756,00	0,00	0,00	113 689,00	0,00	0,00	10 218 675,88	10 218 675,88	0,00		

Lp	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	w tym:	w tym:
2023		-8 061 000,00	0,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 400 000,00	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		
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		7 339 000,00	7 339 000,00	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		7 579 283,12	7 579 283,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

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

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

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		w tym:			
						4.4	4.4.1	4.5	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	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
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	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	0,00	6 339 000,00	6 339 000,00	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
2026	0,00	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	0,00	8 339 000,00	8 339 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	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	0,00	7 339 000,00	7 339 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwoty ustanowionych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	6.1				7.1	7.2
	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								
Lp	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	7 654 821,00	16 054 821,00		
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 odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Relacja określona po lewej stronie 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	8.1	8.2	8.3	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 plan 3 kwartału 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 wykonanie 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
Wyszczególnienie	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	2,31%	6,69%	15,78%	16,09%	TAK	TAK	
2024	5,47%	8,33%	15,32%	15,63%	TAK	TAK	
2025	5,10%	8,18%	15,60%	15,90%	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%	7,50%	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:		w tym:		w tym:	
	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	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 i 3 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	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2023	451 514,00	451 514,00	382 862,00	9 211,11	6 183 269,00	6 183 269,00	5 255 778,00	502 828,00	502 828,00	382 859,00
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:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z przyпадającymi 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
		Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki majątkowe bieżące	Wydaki majątkowe majątkowe	Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
		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
2023		8 523 126,00	8 523 126,00	4 896 585,00	64 351 246,00	1 338 371,00	63 012 875,00	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	1 76 926,00	8 785 466,00	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
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
2027		0,00	0,00	0,00	22 850 000,00	0,00	22 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		0,00	0,00	0,00	22 650 000,00	0,00	22 650 000,00	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

Lp	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 zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾					
Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niokasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadnie 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾	
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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	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	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie 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 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających 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 2023-2028

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Łączne nakłady finansowe
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 351 246,00	8 962 392,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00	159 081 828,00
1.a	- wydatki bieżące				1 338 371,00	176 926,00	0,00	0,00	0,00	6 389 888,00
1.b	- wydatki majątkowe				63 012 875,00	8 785 466,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00	152 691 840,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				8 924 453,00	2 005 802,00	0,00	0,00	0,00	15 861 895,00
1.1.1	- wydatki bieżące				401 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 264 504,00
1.1.1.1	„Dobry Start w Przyszłość” - Kształcenie i rozwój dzieci i młodzieży	Urząd Miejski w Kozienicach	2019	2023	11 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	296 380,00
1.1.1.2	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	315 513,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 690 906,00
1.1.1.3	Szkoły 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	51 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.1.1.4	Terapeutyczne Obiadowanie - rehabilitacja społeczna i zawodowa uczestników WTZ, przygotowanie zawodowe dodatkowo angażujące seniorów z Gminy Kozienice	WARSZTAT TERAPII ZAJECIOWEJ W PRZEWOZIE	2022	2023	23 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 218,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 523 126,00	2 005 802,00	0,00	0,00	0,00	12 587 391,00
1.1.2.1	„Szkoły 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	1 333 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 369 416,00
1.1.2.2	Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozienicach - Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozienicach	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	7 165 673,00	2 005 802,00	0,00	0,00	0,00	9 171 475,00
1.1.2.3	„Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji (ASI) - Aktywizacja społeczeństwa informacyjnego	Urząd Miejski w Kozienicach	2017	2023	24 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 500,00
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:				55 426 793,00	6 956 590,00	200 000,00	1 275 000,00	22 850 000,00	143 229 933,00
1.3.1	- wydatki bieżące				937 044,00	176 926,00	0,00	0,00	0,00	3 125 484,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	22 650 000,00	29 376 672,00
1.a	0,00	1 426 235,00
1.b	22 650 000,00	27 950 437,00
1.1	0,00	10 878 941,00
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	10 528 928,00
1.1.2.1	0,00	1 333 037,00
1.1.2.2	0,00	9 171 475,00
1.1.2.3	0,00	24 416,00
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	18 497 731,00
1.3.1	0,00	1 076 222,00

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						
1.3.1.1	Opracowanie mpzp i zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kozienice - Opracowanie mpzp i zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy Kozienice	Urząd Miejski w Kozienicach	2016	2023	1 044 519,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	„Przyłączenie i korzystanie z Multimediałnej Sieci Kablowej w Kozienicach, usługi telewizyjnej i radiowej” - „Przyłączenie i korzystanie z Multimediałnej Sieci Kablowej w Kozienicach, usługi telewizyjnej i radiowej”	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2023	9 193,00	2 748,00	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	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	2 350,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Program polityki zdrowotnej "Program Profilaktyki Zakazanej Wirusem Brodawczaka Ludzkiego (HPV) w Gminie Kozienice na lata 2022-2024" - zmniejszenie zachorowalności	Urząd Miejski w Kozienicach	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	Urząd Miejski w Kozienicach	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 przedrodowej dla przyszłych rodziców w Gminie Kozienice na lata 2022-2024" - zwiększenie wiedzy przyszłych rodziców	Urząd Miejski w Kozienicach	2022	2024	36 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Program polityki zdrowotnej "Uczmy 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	Urząd Miejski w Kozienicach	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 "Aktywność społeczno-zawodowa osób wykluczonych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu" - Aktywizacja społeczno-zawodowa i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu	Urząd Miejski w Kozienicach	2022	2023	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zakup węgla dla gospodarstw domowych położonych w Gminie Kozienice - Zakup preferencyjnego paliwa stałego	Urząd Miejski w Kozienicach	2022	2023	1 400 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				140 104 449,00	54 489 748,00	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 Górze wraz z drogami dojazdowymi - Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerzowska a m. Świerze Górze wraz z drogami dojazdowymi	Urząd Miejski w Kozienicach	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	Urząd Miejski w Kozienicach	2020	2024	3 554 000,00	300 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Program Uzupelnienia 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	Urząd Miejski w Kozienicach	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 Błonia" zgodnie z opracowaną koncepcją - zagospodarowanie terenu rekreacyjnego "Kozienickie Błonia" zgodnie z opracowaną koncepcją	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	3 258 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.1	0,00	130 000,00
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
1.3.1.9	0,00	600 000,00
1.3.2	22 650 000,00	17 421 509,00
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

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						
1.3.2.6	PT, budowa Przedszkola Nr 3 - PT, budowa Przedszkola Nr 3	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2023	7 500 000,00	3 700 000,00	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	Urząd Miejski w Kozienicach	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	Urząd Miejski w Kozienicach	2022	2023	43 500 000,00	27 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	Urząd Miejski w Kozienicach	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 zabrytkowej siedziby Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice" - przebudowa zabrytkowej siedziby Biblioteki Publicznej Gminy Kozienice	Urząd Miejski w Kozienicach	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	Urząd Miejski w Kozienicach	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
1.3.2.6	0,00	352 650,00
1.3.2.7	0,00	6 650,00
1.3.2.8	0,00	3 900 000,00
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

PRZEWODNICZĄCY RADY
Sucher
mgr Rafał Sucherman

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	181 647 809,00	173 992 988,00	7 654 821,00
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	2,31%	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”.

PRZEWODNICZĄCY RADY

mgr Rafał Sucherman