

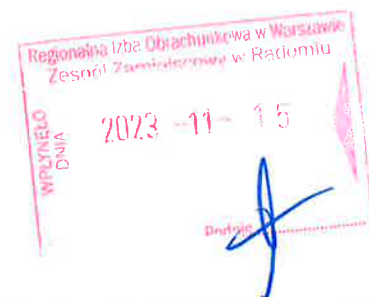
GMINA KOZIENICE

PROJEKT WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY KOZIENICE NA LATA 2024 - 2031

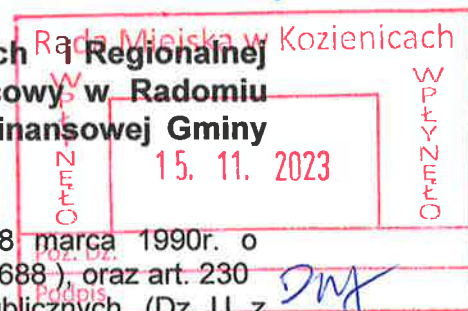
Kozenice, listopad 2023 rok



**Zarządzenie Nr 205/2023
Burmistrza Gminy Kozenice
z dnia 14 listopada 2023 roku**



w sprawie przedłożenia Radzie Miejskiej w Kozenicach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Radomiu projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozenice na lata 2024 - 2031



Na podstawie art. 30 ust. 2 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40, 572, 1463, 1688), oraz art. 230 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) **Burmistrz Gminy Kozenice zarządza, co następuje :**

§ 1

Przedkłada się Radzie Miejskiej w Kozenicach oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Radomiu celem zaopiniowania, **projekt** uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozenice na lata 2024 – 2031 wraz z załącznikami i uzasadnieniem.

§ 2

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy Kozenice
Piotr Kozłowski

Sprawdzono pod względem
formalno-prawnym
ADWOKAT
Andrzej Kowalik

**UCHWAŁA NR .../.../2023
RADY MIEJSKIEJ W KOZIENICACH
z dnia**

PROJEKT

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice
na lata 2024-2031**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kozienice na lata 2024-2031, 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 do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

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.

§4. Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały, traci moc Uchwała nr LV/635/2022 Rady Miejskiej w Kozienicach z dnia 29.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2023-2030 z późn. zm.

§5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Kozienice.

§6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

Projekt zgodny z przepisami prawa
opiniuje pozytywnie
pod względem formalno -prawnym

ADWOKAT
Andrzej Kowalik

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacją z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 Wieloletnia Prognoza Gminy Kozienice na lata 2024-2031

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
	1	z tego:					z tego:				1,2	1,2,2	
		1,1	1,1,1	1,1,2	1,1,3	1,1,4	1,1,5	1,1,5,1	1,2,1				
Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho	Docho
Wykonanie 2023	247 725 676,00	197 065 250,00	28 761 215,00	14 008 055,00	32 581 565,00	18 837 045,00	102 877 370,00	73 000 000,00	50 660 425,00	8 899 600,00	41 719 825,00		
2024	228 025 764,00	199 623 816,00	39 905 533,00	11 483 182,00	31 337 616,00	13 577 511,00	103 319 974,00	76 500 000,00	28 401 948,00	8 700 000,00	19 654 748,00		
2025	211 954 923,00	206 754 923,00	40 723 596,00	11 718 587,00	32 622 458,00	14 134 188,00	107 556 093,00	78 088 250,00	5 200 000,00	0,00	5 200 000,00		
2026	217 051 472,00	212 351 472,00	41 354 812,00	11 900 225,00	33 633 754,00	14 572 349,00	110 890 332,00	79 278 308,00	4 700 000,00	0,00	4 700 000,00		
2027	244 694 571,00	216 894 571,00	41 871 747,00	12 048 978,00	34 474 598,00	14 936 658,00	113 662 590,00	80 269 287,00	27 700 000,00	0,00	27 700 000,00		
2028	235 534 648,00	222 234 648,00	42 395 144,00	12 199 590,00	35 439 887,00	15 354 884,00	116 845 143,00	81 272 653,00	13 300 000,00	0,00	13 300 000,00		
2029	227 275 720,00	227 275 720,00	42 925 083,00	12 352 085,00	36 361 324,00	15 764 111,00	119 883 117,00	82 288 561,00	0,00	0,00	0,00		
2030	232 266 649,00	232 266 649,00	43 461 647,00	12 506 486,00	37 270 357,00	16 147 964,00	122 860 195,00	83 317 168,00	0,00	0,00	0,00		
2031	237 197 416,00	237 197 416,00	44 004 918,00	12 662 817,00	38 164 846,00	16 535 515,00	125 829 320,00	84 358 633,00	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 wykazujących 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	z tego:				z tego:				
	w tym:		w tym:		w tym:		z tego:		
	4,4	4,4,1	4,5	4,5,1	5	5,1	5,1,1,1	5,1,1,2	
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu	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
Wykonanie 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	339 000,00	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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 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	
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	
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	51 113 283,12	0,00	1 765 367,00	17 552 900,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 774 283,12	0,00	4 268 671,00	4 268 671,00
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	43 935 283,12	0,00	9 322 584,00	9 322 584,00
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	36 596 283,12	0,00	9 747 646,00	9 747 646,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	28 257 283,12	0,00	9 506 662,00	9 506 662,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	20 918 283,12	0,00	9 721 847,00	9 721 847,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	13 579 283,12	0,00	9 642 007,00	9 642 007,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	9 409 124,00	9 409 124,00
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	9 044 976,00	9 044 976,00

^{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						
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 jednoroczny) ^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
Wykonanie 2023	0,00%	3,77%	x	x	x	x
2024	1,83%	3,94%	15,90%	15,65%	TAK	TAK
2025	4,66%	5,95%	16,01%	15,77%	TAK	TAK
2026	4,43%	5,65%	11,87%	11,63%	TAK	TAK
2027	4,69%	5,27%	10,14%	9,90%	TAK	TAK
2028	3,86%	5,12%	8,23%	7,99%	TAK	TAK
2029	3,76%	4,84%	6,22%	5,99%	TAK	TAK
2030	3,67%	4,51%	5,17%	4,93%	TAK	TAK
2031	2,77%	4,15%	5,04%	5,04%	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	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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 i 3 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 i 3 ustawy		Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydávki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x
Wykazanie 2023	394 745,00	394 745,00	335 915,00	8 573 403,00	7 551 975,00	6 624 484,00	1 081 857,00	1 081 857,00	871 768,71
2024	198 590,00	198 590,00	163 876,00	2 391 748,00	1 581 653,00	1 344 405,00	198 590,00	198 590,00	163 876,00
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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 Łączny wykaz nakładów i limitów przedsięwzięć do WPF Gminy Kozienice na lata 2024 - 2028

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				102 964 065,00	7 475 000,00	7 475 000,00	6 150 000,00	28 320 000,00	14 320 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 151 851,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				101 812 244,00	24 877 966,00	7 425 000,00	6 150 000,00	28 320 000,00	14 320 000,00
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:				10 802 998,00	2 715 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 802 998,00	2 715 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	8 971 475,00	1 905 802,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	PT, przebudowa budynku po MGOPS na potrzeby Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach - przebudowa budynku po MGOPS na potrzeby Publicznego Żłobka Miejskiego	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	1 831 523,00	810 095,00	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:				92 161 097,00	22 499 025,00	7 475 000,00	6 150 000,00	28 320 000,00	14 320 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 151 851,00	336 956,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
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	2025	889 005,00	227 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Program polityki zdrowotnej "Program profilaktycznych szczypli 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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Program polityki zdrowotnej "Szkoła Rodzenia - program edukacji przedporodowej dla przyszłych rodziców w Gminie Kozienice na lata 2022-2024" - zwiększenie wiedzy przyszłych rodziców	Urząd Miejski w Kozienicach	2022	2024	45 000,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	45 846,00	19 456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				91 009 246,00	22 162 069,00	7 425 000,00	6 150 000,00	28 320 000,00	14 320 000,00
1.3.2.1	Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerżowska a m. Świerze Góme wraz z drogami dojazdowymi - Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerżowska a m. Świerze Góme wraz z drogami dojazdowymi	Urząd Miejski w Kozienicach	2019	2024	1 060 449,00	485 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	22 308 384,00
1.a	0,00	361 956,00
1.b	0,00	21 946 428,00
1.1	0,00	499 780,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	499 780,00
1.1.2.1	0,00	499 780,00
1.1.2.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	21 808 604,00
1.3.1	0,00	361 956,00
1.3.1.1	0,00	252 000,00
1.3.1.2	0,00	74 000,00
1.3.1.3	0,00	16 500,00
1.3.1.4	0,00	19 456,00
1.3.2	0,00	21 446 648,00
1.3.2.1	0,00	485 164,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
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	2026	3 572 974,03	300 000,00	1 000 000,00	1 300 000,00	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	50 000 000,03	380 000,00	425 000,00	4 650 000,00	28 320 000,00	14 320 000,00
1.3.2.4	PT, budowa Przedszkola Nr 3 - PT, budowa Przedszkola Nr 3	Urząd Miejski w Kozienicach	2021	2024	10 541 000,03	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rewitalizacja terenu zespołu Pałacowo-Parkowego - Rewitalizacja terenu	Urząd Miejski w Kozienicach	2022	2024	6 520 000,03	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa garażu dla samochodów OSP w m. Samwodziu - Budowa garażu dla samochodów OSP w m. Samwodziu	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	950 000,03	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa lub rozbudowa garażu przy OSP w m. Świerze Górze - Budowa lub rozbudowa garażu przy OSP w m. Świerze Górze	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	750 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozienicach - Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozienicach	Urząd Miejski w Kozienicach	2022	2024	906 346,03	380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	PT, przebudowa budynku po MGOPS na potrzeby Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach - przebudowa budynku po MGOPS na potrzeby Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	368 477,00	189 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	PT, budowa przejścia przez tor kat. "E" w ciągu ul. Głównej w m. Aleksandrówka - budowa przejścia przez tor kat. "E" w ciągu ul. Głównej w m. Aleksandrówka	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zagospodarowanie przestrzeni na potrzeby infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przyszkolnej na terenie Gminy Kozienice - zagospodarowanie niewykorzystanej przestrzeni przyszkolnej na potrzeby infrastruktury sportowej i rekreacyjnej	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	2 240 000,03	2 227 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem i łącznikiem przy PSP w Ryczywole - Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem i łącznikiem przy PSP w Ryczywole	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	3 500 000,03	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa, przebudowa infrastruktury sportowej na terenie "Ośrodka Rekreacji i Turystyki Kozienickiego Centrum Rekreacji i Sportu w Kozienicach" - Budowa, przebudowa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski w Kozienicach	2023	2024	2 250 000,03	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Zagospodarowanie terenu "Ośrodka Rekreacji i Turystyki Kozienickiego Centrum Rekreacji i Sportu" na cele rekreacyjne - Zagospodarowanie terenu	Urząd Miejski w Kozienicach	2024	2025	8 100 000,03	2 100 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.2	0,00	2 600 000,00
1.3.2.3	0,00	125 283,00
1.3.2.4	0,00	225 353,00
1.3.2.5	0,00	112 500,00
1.3.2.6	0,00	650 000,00
1.3.2.7	0,00	650 000,00
1.3.2.8	0,00	51 280,00
1.3.2.9	0,00	61 928,00
1.3.2.10	0,00	208 140,00
1.3.2.11	0,00	2 227 000,00
1.3.2.12	0,00	3 500 000,00
1.3.2.13	0,00	2 250 000,00
1.3.2.14	0,00	8 100 000,00


 BURMISTRZ GMINY KOZLENICE
 mgr Piotr Kozłowski

UZASADNIENIE

przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2024-2031

Wprowadzenie

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kozienice za lata 2022 i 2021 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 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. 2023 r. poz. 1270 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 2031. 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 2024-2031.

1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Kozienice wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji oraz dynamikę realnego 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. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2023 r.,

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2025-2031 prognozę wykonano w oparciu o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

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),

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

W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kozienice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 76 500 000,00 zł, co stanowi 104,79% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 na 2024 r. kwotę dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministerstwo Finansów pismem nr ST3/4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. Przy szacowaniu dochodów z tego tytułu w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną na 2024 r. kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa na 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów pismem nr ST3/4750.19.2023 z dnia 13 października 2023 r. oraz z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie pismem Nr WF-I.3110.9.2023 z dnia 25 października 2023 r. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

2.2. Dochody majątkowe

W 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie **8 700 000,00 zł.**

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości **19 654 748,00 zł.** które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację

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

Wykaz dotacji majątkowych planowanych w 2024 roku

Nazwa zadania	Przyznane dotacje majątkowe ujęte w budżecie 2024
Dotacja od Gminy Głowaczów na realizację zadania "Program uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+"	100 000,00 zł
Rewitalizacja terenu zespołu Pałacowo-Parkowego - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	4 998 000,00 zł
Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania " Budowa garażu dla samochodów OSP w m. Samwodzie	540 000,00 zł
Dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego na realizację zadania "Budowa lub rozbudowa garażu przy OSP w m Świerze Górne"	420 000,00 zł
Dotacja na realizację zadania pn. PT, przebudowa budynku po MGOPS na potrzeby Publicznego Żłobka Miejskiego w Kozienicach	810 095,00 zł
Zagospodarowanie przestrzeni na potrzeby infrastruktury sportowej i rekreacyjnej przyszkolnej na terenie Gminy Kozienice - dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	2 000 000,00 zł
Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem i łącznikiem przy PSP w Ryczywole" - dofinansowanie z BP z Ministerstwa Sportu i Turystyki	1 955 000,00 zł
Budowa, przebudowa infrastruktury sportowej na terenie "Ośrodka Rekreacji i Turystyki Kozienickiego Centrum Rekreacji i Sportu w Kozienicach" - Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	2 000 000,00 zł
Zagospodarowanie terenu "Ośrodka Rekreacji i Turystyki Kozienickiego Centrum Rekreacji i Sportu" na cele rekreacyjne Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych	1 800 000,00 zł
Dotacja z NFOŚiGW do zadania " Głęboka termomodernizacja budynku Publicznej Szkoły Podstawowej nr 3 w Kozienicach"	1 313 479,00 zł
Dotacja z NFOŚiGW do zadania "Szkoły dobrego klimatu - budowa edukacyjnych stref zielonych w PSP nr 1 i PSP nr 4 w Kozienicach"	268 174,00 zł
Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadań w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków	1 900 000,00 zł
Środki z Funduszu Rozwoju Kultury fizycznej do realizacji zadania " Wymiana nawierzchni boiska piłkarskiego przy Zespole Szkół nr 1 w Kozienicach	1 050 000,00 zł
Dotacja z Budżetu Państwa do realizacji zadania " PT budowa Przedszkola nr 3"	500 000,00 zł
Suma:	19 654 748,00 zł

Ponadto, po roku budżetowym zaplanowano dotacje majątkowe na zadania:

1. „Program uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej+” – dotacja z Urzędu Marszałkowskiego w latach 2026-2028 (4 500 000,00 zł – 2026 r., 27 500 000,00 zł – 2027 r., 13 000 000,00 zł – 2028 r.),
2. „Zagospodarowanie terenu Ośrodka Rekreacji i Turystyki Kozienickiego Centrum Rekreacji i Sportu na cele rekreacyjne” – dotacja ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład – 5 000 000,00 zł – 2025 r.,
3. „Program uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej+” – dotacja od Gminy Głowaczów w latach 2025-2028 (200 000,00 zł – 2025 r., 200 000,00 zł – 2026 r., 200 000,00 zł – 2027 r., 300 000,00 zł – 2028 r.).

Oznacza to, że dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano w latach 2025-2028 w łącznej kwocie 50 900 000,00 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 na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu na 2024 rok. W 2024 r. w budżecie Gminy Kozienice wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 102 963 173,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 11 977 108,93 zł. W latach 2025-2031 dokonano prognozy wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne.

W okresie prognozy Gmina Kozienice planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umowy poręczenia dla Kozienickiej Gospodarki komunalnej Sp. z o. o.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów .

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2024-2031.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Zagospodarowanie terenu "Ośrodka Rekreacji i Turystyki Kozienickiego Centrum Rekreacji i Sportu" na cele rekreacyjne.

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 budżecie na 2024 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 339 000,00 zł.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą nie planuje się przychodów budżetowych.

6. Rozchody

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

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Kozienice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	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
2031	6 000 000,00

7. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozienice na lata 2024-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 51 113 283,12 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 50 774 283,12 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2024 roku wyniesie 26,07%.

8. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 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]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	199 623 816,00	195 355 145,00	4 268 671,00	4 268 671,00
2025	206 754 923,00	197 432 359,00	9 322 564,00	9 322 564,00
2026	212 351 472,00	202 603 826,00	9 747 646,00	9 747 646,00
2027	216 994 571,00	207 487 909,00	9 506 662,00	9 506 662,00
2028	222 234 648,00	212 512 801,00	9 721 847,00	9 721 847,00
2029	227 275 720,00	217 633 713,00	9 642 007,00	9 642 007,00
2030	232 266 649,00	222 857 525,00	9 409 124,00	9 409 124,00
2031	237 197 416,00	228 152 440,00	9 044 976,00	9 044 976,00

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.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

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)
2024	1,83%	15,90%	TAK	15,65%	TAK
2025	4,66%	16,01%	TAK	15,77%	TAK
2026	4,43%	11,87%	TAK	11,63%	TAK
2027	4,69%	10,14%	TAK	9,90%	TAK
2028	3,96%	8,23%	TAK	7,99%	TAK
2029	3,76%	6,22%	TAK	5,99%	TAK
2030	3,67%	5,17%	TAK	4,93%	TAK
2031	2,77%	5,04%	TAK	5,04%	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.

BURMISTRZ GMINY KOZIENICE

mgr Piotr Kozłowski