

**UCHWAŁA NR LV/285/2022
RADY POWIATU KOZIENICKIEGO**

z dnia 29 grudnia 2022 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kozienickiego na lata
2023-2032**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2022 r. poz.1634 z późn.zm.)^[1],

Rada Powiatu Kozienickiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową powiatu kozienickiego na lata 2023-2032 zgodnie z Załącznikiem **Nr 1**–Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej i Załącznikiem **Nr 2** – Wykaz przedsięwzięć WPF wraz z objaśnieniami.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Kozienickiego do:

1. Zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w Załączniku Nr 2,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy ujętych w Załączniku Nr 2.

2. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1.

§ 3.

Uchyła się Uchwałę Rady Powiatu Kozienickiego Nr XLII/228/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku – z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kozienickiego na lata 2022-2032.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Włodzimierz Stysiak

^[1]Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2022 r. poz. 1692, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LV/285/2022
Rady Powiatu Kozienickiego
z dnia 29 grudnia 2022 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	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	
Wykonanie 2016	56 192 094,30	53 686 038,88	11 070 667,00	929 728,01	20 514 973,00	10 569 037,63	10 601 633,24	0,00	2 506 055,42	516 070,00	1 977 291,55	
Wykonanie 2017	59 406 564,80	54 554 457,10	12 000 868,00	1 190 958,09	21 002 075,00	11 235 047,62	9 125 508,39	0,00	4 852 107,70	63 985,40	4 788 122,30	
Wykonanie 2018	60 751 850,47	53 173 198,90	13 799 517,00	126 857,28	19 664 389,00	10 122 794,88	9 459 640,74	0,00	7 578 651,57	689 930,00	6 888 721,57	
Wykonanie 2019	62 083 945,20	58 695 368,29	14 902 845,00	803 779,86	23 206 502,00	10 518 553,24	9 263 688,19	0,00	3 388 576,91	76 430,00	3 312 146,91	
Wykonanie 2020	74 913 856,80	66 862 770,32	13 523 967,00	2 200 149,84	29 185 079,00	12 034 771,81	9 918 802,67	0,00	8 051 086,48	197 000,00	7 854 086,48	
Wykonanie 2021	74 692 154,08	69 877 786,53	15 101 660,00	1 462 480,40	31 540 871,00	11 399 383,98	10 373 391,15	0,00	4 814 367,55	500,00	4 813 867,55	
Plan 3 kw. 2022	86 539 602,42	68 550 649,29	12 875 778,00	1 881 429,00	28 854 440,00	14 236 141,65	10 702 860,64	0,00	17 988 953,13	0,00	17 988 953,13	
Wykonanie 2022	87 336 751,78	69 347 798,65	12 875 788,00	1 881 429,00	28 854 440,00	14 236 141,65	11 500 000,00	0,00	17 988 953,13	1 100,00	17 987 853,13	
2023	100 161 138,15	68 191 327,60	12 375 193,00	2 953 814,00	31 612 684,00	8 710 929,00	12 538 707,60	0,00	31 969 810,55	125 000,00	31 844 810,55	
2024	76 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	8 000 000,00	0,00	8 000 000,00	
2025	73 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2026	73 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2027	73 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2028	73 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	

2029	73 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2030	73 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2031	73 200 000,00	68 200 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 800 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2032	73 000 000,00	68 000 000,00	13 000 000,00	2 800 000,00	32 000 000,00	9 600 000,00	10 600 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00

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.), 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:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
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
Wykonanie 2016	54 250 582,78	48 562 174,21	33 030 852,60	0,00	0,00	316 433,93	316 349,00	0,00	0,00	5 688 408,57	5 688 408,57	1 727 365,50
Wykonanie 2017	61 030 312,62	51 083 302,68	35 148 609,16	0,00	0,00	298 934,00	298 934,00	0,00	0,00	9 947 009,94	9 947 009,94	1 649 363,33
Wykonanie 2018	60 337 694,22	51 274 652,42	35 008 769,73	0,00	0,00	282 678,00	282 678,00	0,00	0,00	9 063 041,80	9 063 041,80	2 663 260,21
Wykonanie 2019	58 119 831,31	51 394 957,31	37 803 947,62	0,00	0,00	293 300,00	0,00	0,00	0,00	6 724 874,00	6 724 874,00	700 051,27
Wykonanie 2020	63 939 804,50	58 183 968,94	43 109 222,71	0,00	0,00	252 054,00	0,00	0,00	0,00	5 755 835,56	5 755 835,56	796 482,48
Wykonanie 2021	70 417 276,17	62 092 835,89	43 856 583,71	0,00	0,00	140 985,00	0,00	0,00	0,00	8 324 440,28	8 324 440,28	1 345 258,67
Plan 3 kw. 2022	97 516 620,25	68 549 903,06	46 190 836,77	330 063,89	0,00	386 647,97	0,00	0,00	0,00	28 966 717,19	28 966 717,19	1 086 402,59
Wykonanie 2022	84 500 000,00	63 500 000,00	44 000 000,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	21 000 000,00	1 000 000,00
2023	108 670 255,39	67 854 298,74	49 580 707,00	1 320 254,52	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	40 815 956,65	40 815 956,65	154 249,00
2024	75 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	1 320 254,52	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	1 000 000,00
2025	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	1 320 254,52	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00
2026	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	1 320 254,52	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00
2027	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	1 320 254,52	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00
2028	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	110 021,21	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00
2029	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00
2030	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00
2031	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00
2032	72 500 000,00	64 000 000,00	49 000 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	1 000 000,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 941 511,52	0,00	4 818 283,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4 818 283,33	0,00
Wykonanie 2017	-1 623 747,82	0,00	6 059 794,85	0,00	0,00	0,00	0,00	6 059 794,85	1 623 747,82
Wykonanie 2018	414 156,25	0,00	3 736 047,03	0,00	0,00	0,00	0,00	3 736 047,03	0,00
Wykonanie 2019	3 964 113,89	0,00	4 150 203,28	0,00	0,00	0,00	0,00	4 150 203,28	0,00
Wykonanie 2020	10 974 052,30	0,00	9 314 317,17	0,00	0,00	1 702 732,36	0,00	6 111 584,81	0,00
Wykonanie 2021	4 274 877,91	0,00	19 688 369,47	0,00	0,00	10 088 369,47	0,00	8 100 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-10 977 017,83	0,00	11 677 017,83	0,00	0,00	6 099 456,83	6 099 456,83	5 577 561,00	4 877 561,00
Wykonanie 2022	2 836 751,78	0,00	21 863 247,38	0,00	0,00	14 363 247,38	0,00	7 500 000,00	0,00
2023	-8 509 117,24	0,00	9 209 117,24	0,00	0,00	9 209 117,24	8 509 117,24	0,00	0,00
2024	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	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 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 100 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 100 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:						Kwota długu ^X	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	5 123 864,67	9 942 148,00
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	3 471 154,42	9 530 949,27
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	1 898 546,48	5 634 593,51
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	7 300 410,98	11 450 614,26
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	8 100 000,00	0,00	8 678 801,38	16 493 118,55
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	7 500 000,00	0,00	7 784 950,64	25 973 320,11
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	7 200 000,00	0,00	746,23	11 677 764,06
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	5 847 798,65	27 711 046,03
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	0,00	337 028,86	9 546 146,10
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 400 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	13,70%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	8,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	7,76%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	15,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,77%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	0,87%	0,87%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,46%	11,46%	x	x	x	x
2023	1,85%	1,35%	1,56%	11,04%	12,56%	TAK	TAK
2024	1,79%	7,76%	7,76%	9,31%	10,82%	TAK	TAK
2025	1,79%	7,76%	x	9,23%	10,74%	TAK	TAK
2026	4,04%	7,76%	x	9,12%	10,64%	TAK	TAK
2027	4,04%	7,76%	x	7,98%	9,49%	TAK	TAK
2028	1,98%	7,76%	x	6,86%	8,37%	TAK	TAK
2029	1,79%	7,76%	x	5,86%	7,37%	TAK	TAK
2030	1,79%	7,76%	x	6,84%	6,84%	TAK	TAK
2031	1,79%	7,76%	x	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2032	1,46%	7,45%	x	7,76%	7,76%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2016	712 994,07	712 994,07	712 994,07	0,00	0,00	0,00	663 950,03	663 950,03	553 741,80
Wykonanie 2017	1 157 595,46	1 157 595,46	1 157 595,46	1 352 748,66	1 352 748,66	1 352 748,66	934 281,22	934 281,22	879 310,58
Wykonanie 2018	358 054,72	358 054,72	226 559,11	2 059 790,39	2 059 790,39	2 059 790,39	828 512,80	828 512,80	783 527,24
Wykonanie 2019	181 037,35	181 037,35	163 722,39	0,00	0,00	0,00	179 773,38	179 773,38	150 523,38
Wykonanie 2020	1 319 202,12	1 319 202,12	1 245 096,44	0,00	0,00	0,00	882 447,44	882 447,44	758 341,76
Wykonanie 2021	261 471,86	261 471,86	248 809,39	0,00	0,00	0,00	974 527,08	974 527,08	911 239,61
Plan 3 kw. 2022	351 471,29	351 471,29	351 471,29	0,00	0,00	0,00	436 867,98	436 867,98	426 742,98
Wykonanie 2022	351 471,29	351 471,29	251 471,29	0,00	0,00	0,00	436 867,98	436 867,98	426 742,98
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 673,22	66 673,22	66 673,22
2024	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	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	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
Wykonanie 2016	2 132 817,02	2 132 817,02	1 357 111,00	1 828 012,81	663 950,03	1 164 062,78	184 077,89	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	3 345 570,64	3 345 570,64	2 059 997,55	4 544 748,73	946 558,23	3 598 190,50	572 124,15	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	166 050,00	166 050,00	0,00	5 625 433,74	665 158,55	4 960 275,19	2 583 490,10	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	40 565,40	40 565,40	0,00	3 370 699,32	341 703,38	3 028 995,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	2 672 604,12	910 965,81	1 761 638,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	32 205,59	32 205,59	0,00	22 120 521,05	2 577 241,14	19 543 279,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	32 205,59	32 205,59	0,00	19 000 000,00	2 000 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	35 223 019,87	150 063,22	35 072 956,65	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 613 554,75	0,00	6 613 554,75	0,00	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	0,00
2026	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	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	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
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	56 444,58
Wykonanie 2021	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu 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. Automatyczne 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr LV/285/2022
Rady Powiatu Kozienickiego
z dnia 29 grudnia 2022 roku

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				63 687 443,21	35 223 019,87	6 613 554,75	0,00	0,00	41 836 574,62
1.a	- wydatki bieżące				746 706,93	150 063,22	0,00	0,00	0,00	150 063,22
1.b	- wydatki majątkowe				62 940 736,28	35 072 956,65	6 613 554,75	0,00	0,00	41 686 511,40
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:				345 076,93	66 673,22	0,00	0,00	0,00	66 673,22
1.1.1	- wydatki bieżące				345 076,93	66 673,22	0,00	0,00	0,00	66 673,22
1.1.1.1	Program ERASMUS PLUS pn."Nowe spojrzenie na praktyki zawodowe" - Projekt mający na celu podniesienie wiedzy i umiejętności uczniów ZS Nr 1 w Kozienicach	Zespół Szkół Nr 1 w Kozienicach	2022	2023	345 076,93	66 673,22	0,00	0,00	0,00	66 673,22
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				63 342 366,28	35 156 346,65	6 613 554,75	0,00	0,00	41 769 901,40
1.3.1	- wydatki bieżące				401 630,00	83 390,00	0,00	0,00	0,00	83 390,00
1.3.1.1	Zadanie własne powiatu wynikające z ustawy o pomocy społecznej w zakresie prowadzenia powiatowych ośrodków wsparcia, w tym domów dla matek z małoletnimi dziećmi i kobiet w ciąży - Zadanie mające na celu ochronę matek i matek z dziećmi w ośrodkach wsparcia	kozienicki	2021	2023	37 830,00	13 230,00	0,00	0,00	0,00	13 230,00
1.3.1.2	Umowa w sprawie partnerskiej współpracy w zakresie rozwoju oraz zapewnienia usług utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza - Umowa mająca na celu współpracę Powiatu Kozienickiego z Samorządem Województwa Mazowieckiego w zakresie rozwoju i utrzymania usług e-Urząd	Starostwo Powiatowe w Kozienicach	2021	2023	11 400,00	5 400,00	0,00	0,00	0,00	5 400,00
1.3.1.3	Usługa kompleksowego nadzoru inwestorskiego dla Powiatu Kozienickiego - Nadzór inwestorski dla inwestycji wykonywanych przez Powiat Kozienicki	Starostwo Powiatowe w Kozienicach	2021	2023	98 400,00	39 360,00	0,00	0,00	0,00	39 360,00
1.3.1.4	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębu Wola Klasztorna, Gmina Sieciechów - Poprawa jakości danych ewidencji gruntów i budynków oraz dostosowanie do obowiązujących standardów	Starostwo Powiatowe w Kozienicach	2022	2023	254 000,00	25 400,00	0,00	0,00	0,00	25 400,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 940 736,28	35 072 956,65	6 613 554,75	0,00	0,00	41 686 511,40
1.3.2.1	Budowa mostu na rzece Wiśle pomiędzy m. Antoniówka Świerżowska a m. Świerże Górne wraz z drogami dojazdowymi - Budowa przeprawy mostowej wraz z niezbędnymi drogami dojazdowymi w celu umożliwienia ludności przeprawy drogowej przez rzekę Wisłę	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2024	1 060 449,00	154 249,00	485 164,00	0,00	0,00	639 413,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Budowa budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu przy ul. Głowaczowskiej w Kozienicach. - Podniesienie poziomu standardu kształcenia i wychowania dzieci przebywających w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym.	Starostwo Powiatowe w Kozienicach	2021	2023	24 371 634,50	7 702 990,52	0,00	0,00	0,00	7 702 990,52
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1711W wraz ze skrzyżowaniem z drogą powiatową nr 1716W w m. Cecylówka Brzózka, Gmina Głowaczów - Poprawa jakości infrastruktury drogowej w celu szybszego, sprawniejszego i bezpieczniejszego przemieszczania się po drogach powiatowych.	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	7 888 489,81	3 723 944,91	0,00	0,00	0,00	3 723 944,91
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1723W Kozienice-Holendry Piotrkowskie od km 4+335 do km 6+015 dł. 1.680 m - Poprawa jakości infrastruktury drogowej w celu szybszego, sprawniejszego i bezpieczniejszego przemieszczania się po drogach powiatowych.	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2023	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.5	Poprawa standardów technicznych dróg powiatowych DP nr 1733W o dł.2,12km i DP 1685W 2,75km w Powiecie Kozienickim: Remont drogi powiatowej Warka-Kępa Niemojewska-Boże odcinek Kępa Niemojewska-granica powiatu kozienickiego o dł.2,75km, Remont drogi powiatowej nr 1733W Opactwo-Posiołek w m.Kępcice dł.2,12 km z przebudową przepustu dwuotworowego na rzece Jędrzejnica - Poprawa jakości infrastruktury drogowej w celu szybszego, sprawniejszego i bezpieczniejszego przemieszczania się po drogach powiatowych.	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2023	5 985 971,51	5 985 971,51	0,00	0,00	0,00	5 985 971,51
1.3.2.6	Budowa DP 1703W oraz przebudowa DP 1735W, DP 1701W, DP 3515W, DP1725W na terenie powiatu kozienickiego 1. Budowa DP 1703W Wola Magnuszewska-Lipinki odc. Tyborów-Cychrowska Wola, 2. Przebudowa DP 1735W Opactwo-Wólka Wojcieeszkowska odc. w m. Nagórnik, 3. Przebudowa DP 1331W Boże-Nowa Wola i DP 1701W Grabów n/Pilicą-Augustów w m. Augustów, 4. Przebudowa DP3515W Jedlińsk-Bartodzieje-Łukawa-Głowaczów odc. Podmieście-Łukawa, 5. Przebudowa DP 1725W Przewóz-Cudów odc. Wymysłów-Cudów - Poprawa jakości infrastruktury drogowej w celu szybszego, sprawniejszego i bezpieczniejszego przemieszczania się po drogach powiatowych.	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	20 534 191,46	14 405 800,71	6 128 390,75	0,00	0,00	20 534 191,46

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2023 – 2032

I. Główne założenia przyjęte do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa została sporządzona zgodnie z art. 226 – 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Obejmuje lata 2023 – 2032, co wynika z prognozy kwoty długu.

Podstawą do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej są: wykonanie budżetu za trzy kwartały 2022 roku oraz założenia prognostyczne ustalone na podstawie analizy kształtowania się źródeł, z których Powiat Kozienicki pozyskuje środki finansowe w okresie ostatnich siedmiu lat, a także założenia makroekonomiczne przyjęte do projektu ustawy budżetowej na rok 2023. Rok 2022 i 2023 to okres, w którym wprowadzony został w życie program rządowy pn. „Polski Ład”, to okres w którym powiat kozienicki intensywnie pozyskiwał dodatkowe środki finansowe z niewielkim udziałem własnym, wydatki w ramach tego programu realizowane będą w latach 2022-2024, stąd dochody majątkowe i wydatki majątkowe powiatu kozienickiego w tych latach są bardzo wysokie w stosunku do dochodów i wydatków ogółem przyjętych z 7 poprzednich lat objętych danymi historycznymi. Trudno jest natomiast oszacować i założyć, w jakiej wielkości projekty tego typu /lub podobne-np. pochodzące z KPO lub inne/ będą wprowadzane w życie w następnych latach 2025-2032 /to okres objęty prognozą WPF/. Powiat kozienicki opracowując WPF w tych latach przyjął średnie dane lat historycznych przed wprowadzeniem programu „Polski Ład”.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu na 2023 rok przyjęto:

- 1) Kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej i dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej.
- 2) Kwoty dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej oraz kwoty dotacji na realizację zadań własnych, zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Mazowieckiego.
- 3) Szacunkowe kwoty dochodów własnych, m.in. z opłat wynikających z ustaw, odpłatności za realizowane usługi, wynajmu lokali i zarządu nieruchomości, ze sprzedaży majątku oraz wpływów z różnych dochodów.

II. Prognozowane dochody

Planowanie dochodów Powiatu na okres objęty prognozą rozpoczęto od analizy dotychczasowych trendów zmian dochodów w ostatnich siedmiu latach. Następnie skoncentrowano się na źródłach, które generują największe wpływy i ich udziały w dochodach ogółem.

W projekcie budżetu powiatu kozienickiego na 2023 rok przyjęto dochody ogółem w wysokości **100.161.138,15 zł** zgodnie z Tabelą Nr 1, w tym dochody bieżące stanowią kwotę 68.191.327,60 zł, dochody majątkowe w kwocie 31.969.810,55. zł.

W ciągu roku budżetowego dochody ogółem ulegają zmianie, o czym świadczy wykonanie budżetu powiatu w latach poprzednich.

Analiza wpływu poszczególnych źródeł dochodów bieżących na dochody ogółem wskazuje na utrzymywanie się prawidłowości polegającej na tym, że największy udział w dochodach, w ciągu ostatnich trzech lat mają: subwencja ogólna, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i od osób prawnych oraz dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące oraz inwestycyjne.

W większości źródeł omawiane pozycje dochodów mają niewielką tendencję wzrostową w poszczególnych latach.

Na planowaną kwotę 68.191.327,60 zł dochodów bieżących składają się głównie:

- Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2023 przyjęto w wysokości **12.375.193,00 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej otrzymaną pismem nr ST3.4750.24.2022 z dnia 13.10.2022 r.
- Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych na rok 2023 przyjęto w wysokości **2.953.814,00 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej otrzymaną pismem nr ST3.4750.24.2022 z dnia 13.10.2022 r.
- Dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące kwota **8.710.929,00 zł**, w tym na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją tych zadań przyjęto w wysokości 6.941.720,00 zł, jest to wartość zgodna z informacją Wojewody Mazowieckiego otrzymaną pismem nr WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku, kwotę dotacji na zadania własne z budżetu państwa w wysokości 300.000,00 zł przyjęto na podstawie pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów, WF-I.3110.5.2022 z dnia 24 października 2022 roku to dotacja dla DPS w Kozienicach na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych przed dniem 1.01.2004r., kwotę dotacji otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przyjęto na podstawie pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów, WF-I.3110.5.2022z dnia 24 października 2022 roku. w wysokości 20.650,00 zł jest to dotacja z przeznaczeniem na klasyfikację wojskową.

Na pozostałą kwotę 1.448.559,00 zł składają się: środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań

bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych /gospodarka leśna/ kwota 45.000,00 zł, środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw kwota 168.000,00 zł, środki z innych powiatów i gmin na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach oszacowano na podstawie kwot ujętych w budżecie na 2022 rok w kwocie 1.235.559,00 zł

- Planowane na 2023 rok subwencje ogółem wynoszą **31.612.684,00 zł**, w tym subwencję wyrównawczą przyjęto w wysokości 6.869.478,00 zł, subwencję oświatową w kwocie 22.889.985,00 zł, subwencję równoważącą w kwocie 1.853.221,00 zgodnie z informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej otrzymaną pismem nr ST3.4750.24.2022 z dnia 13.10.2022 r.
- pozostałe dochody bieżące stanowią kwotę **12.538.707,60 zł**, w tym m.in. z opłat za korzystanie ze środowiska kwota 1.500.000,00 zł, z zakresu geodezji i kartografii kwota 900.000,00 zł, za zajęcie pasa drogowego 320.000,00 zł, z opłat komunikacyjnych, praw jazdy i innych kwota 1.290.000,00 zł, wpływów od pensjonariuszy i z Gmin dla DPS 7.096.632,00 zł, inne wpływy, odsetki i pozostałe dochody powiatu w różnych rozdziałach w kwocie 1.432.075,60 zł.

Na dochody majątkowe w kwocie 31.969.810,55,zł składają się:

dochody z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje w kwocie 7.722.392,00 zł, z tego kwota 1.860.000,00 zł pochodzi z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego z przeznaczeniem na inwestycję drogową pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 1723W Kozienice-Holendry Piotrkowskie od km 4+335 do km 6+015 dł. 1.680 m”, kwota 500.000,00 zł pochodzi z dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z przeznaczeniem na inwestycję pn.: „Budowa budynku Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Kozienicach oraz przyległej jednostki Ratowniczo-Gaśniczej wraz z niezbędną infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu” oraz kwota 5.362.392,00 zł pochodzi z rezerwy celowej Budżetu Państwa na realizację zadania pn. „Budowa budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno Wychowawczego z infrastrukturą techniczną i zagospodarowaniem terenu przy ul. Głowaczowskiej w Kozienicach”, dochody z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: „Program Inwestycji Strategicznych” na realizację zadań inwestycyjnych w ramach tego programu, realizowanego w powiecie kozienickim w łącznej kwocie 24.122.418,55 zł, dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych ruchomych w łącznej kwocie 125.000,00 zł /sprzedaż 2 szt. samochodów będących na stanie mienia powiatu-VW Bus i Renault Scenic/.

III. Prognozowane wydatki

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2022 roku.

Wydatki kalkulowano w oparciu o analizę własnych zadań bieżących koniecznych do realizacji oraz zadań obligatoryjnych wynikających z przepisów obowiązującego prawa, ze szczególnym uwzględnieniem możliwości dochodowych.

Wydatki ogółem zaplanowane zostały w kwocie **108.670.255,39 zł**, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 67.854.298,74 zł, a wydatki majątkowe 40.815.956,65 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2022 roku ze wzrostem wynikającym z Rozporządzenia MF ws. minimalnego wynagrodzenia za pracę, planowanych wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz z uzyskania przez pracowników 1% wzrostu dodatku stażowego. Wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 49.580.516,00 zł, to jest 73,07 % wydatków bieżących i 45,63 wydatków ogółem.

Wydatki na zakup towarów i usług (m.in. olej opałowy, centralne ogrzewanie, energię elektryczną, wodę i pozostałe wydatki rzeczowe) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania z 2022 roku z uwzględnieniem wzrostu cen oraz na podstawie zweryfikowanych kalkulacji wydatków zaproponowanych przez jednostki budżetowe, m.in. wzrosty cen energii i innych opłat związanych z paliwami są trudne w oszacowaniu z uwagi na sytuację na rynku energii i paliw /ciągłe wzrosty/. Kwoty dotacji udzielanych z budżetu Powiatu przyjęto na podstawie zawartych umów i porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego.

Na wydatki z tytułu poręczenia kredytu dla Szpitala Powiatowego w Koźlenicach w 2023 roku zaplanowano kwotę **1.320.254,52 zł**. Zgodnie z umową poręczenia kredytu w WPF z tytułu poręczeń i gwarancji przyjęto zabezpieczenie środków finansowych w planie wydatków do 2028 roku.

Na obsługę długu, tj. na odsetki od wyemitowanych obligacji samorządowych na 2023 rok zaplanowano kwotę **400.000,00 zł**. Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z umowami dot. emisji obligacji do 2032 roku.

W wydatkach majątkowych na 2023 rok zaplanowano zadania inwestycyjne zgodnie z załączoną tabelą Nr 4 do projektu budżetu na 2023 rok

W 2023 roku została zaplanowana rezerwa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 100.000,00 zł oraz rezerwa ogólna w kwocie 200.000,00 zł. W rezerwach tych ujęte są ewentualne nieplanowane wydatki związane z sytuacjami kryzysowymi i zagrożeniami. Nieplanowane wydatki będą ponoszone z rozdysponowanej w 2023 roku rezerwy ogólnej i rezerwy na zadania kryzysowe.

IV. Prognoza: przychody, rozchody, wynik budżetu

W projekcie budżetu powiatu kozienickiego na 2023 rok kwota dochodów ogółem jest niższa niż kwota wydatków ogółem, na 2023 rok, planowany jest deficyt budżetowy w kwocie **8.509.117,24 zł**, który pokryty będzie przychodami pochodzącymi z:

Nadwyżki z lat ubiegłych, wprowadzonej do przychodów budżetu powiatu kozienickiego na pokrycie występującego w 2023 roku deficytu budżetowego, nierozdysponowanej w 2022 roku w kwocie **5.735.136,65 zł**, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT w kwocie 6.076.607,20 zł, które wpłynęły w 2022 roku do powiatu kozienickiego jako uzupełnienie tych dochodów i które nie zostały wprowadzone do dochodów i wydatków do budżetu powiatu kozienickiego na 2022 rok, stanowiąc one będą również kwotę przychodów do wykorzystania w 2023 roku. W budżecie powiatu na 2023 rok zaplanowano i wprowadzono do przychodów z tych udziałów w podatku dochodowym PIT jedynie kwotę **3.473.980,59 zł**.

W projekcie budżetu powiatu kozienickiego na 2023 rok kwota dochodów bieżących jest wyższa od kwoty wydatków bieżących, zgodnie z art.242 ufp.

Na wykup obligacji /rozchody/ w 2023 roku przeznaczona jest kwota **700.000,00 zł** pochodząca z przychodów budżetu powiatu kozienickiego z tytułu wolnych środków z lat ubiegłych /szczegółowy opis powyżej/, spłata zadłużenia dot. wykupu obligacji w 2023 roku oraz w latach następnych planowana jest na podstawie umów zawartych z bankami do 2032 roku.

V. Prognoza długu

Planowane zadłużenie powiatu kozienickiego na dzień 1 stycznia 2023 roku wynosi **6.800.000,00 zł**, na dzień 31 grudnia 2023 roku wyniesie **6.100.000,00 zł** kolumna 6 w WPF, spłaty rat kredytu – wykup obligacji obrazuje wiersz 5.1. WPF.

Planowany w latach objętych zadłużeniem indywidualny wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań ustalony zgodnie z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań i przyjęty jest na podstawie wyliczeń wariantu z siedmiu historycznych lat

VI. Wieloletnie przedsięwzięcia

W wykazie przedsięwzięć do WPF limit wydatków obrazuje realizację przedsięwzięć w latach 2023-2025 zał. Nr 2 do WPF.

Limit w 2023 roku wynosi **35.223.019,87 zł** i obejmuje wydatki bieżące w kwocie 150.063,22 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 35.072.956,65 zł.

Są to wydatki głównie na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków z funduszy Unii Europejskiej, pozostałe zadania realizowane przez okres dłuższy niż jeden rok oraz zadania inwestycyjne przyjęte do realizacji w ramach programu „Polski Ład”, poszczególne limity obrazują okres ich realizacji.

W projekcie budżetu powiatu w planie wydatków bieżących na 2023 rok nie występują projekty jednoroczne z udziałem środków z budżetu UE, w związku z powyższym w przedsięwzięciach do WPF limity wydatków są zgodne z wierszem 9.3, wierszem 9.3.1 oraz 9.4 i 9.4.1 WPF. W Przedsięwzięciach występują również wydatki bieżące i majątkowe wieloletnie, które nie są projektami współfinansowanymi ze środków z budżetu UE oraz programu „Polski Ład” oraz inne pozostałe zadania – zał. Nr 2 Przedsięwzięcia.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została zgodnie z opracowanym projektem budżetu na 2023 rok oraz wymogami ustawowymi z uwzględnieniem zabezpieczenia środków na spłatę zadłużenia i poręczenia kredytu - zał. Nr 1 WPF.