

UCHWAŁA NR X/70/2024
RADY POWIATU KOZIENICKIEGO

z dnia 23 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Koziennickiego na lata
2025-2034

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz.1530 z późn.zm),

Rada Powiatu Koziennickiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Koziennickiego na lata 2025-2034 zgodnie z Załącznikiem Nr 1–Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, Załącznikiem Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć WPF wraz z objaśnieniem.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu Koziennickiego 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 Koziennickiego Nr LXIX/342/2023 z dnia 28 grudnia 2023 roku – z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu koziennickiego na lata 2024-2034.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Marek Kuźmiński

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 X/70/2024
Rady Powiatu Kozienickiego
z dnia 23 grudnia 2024 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 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	
Wykonanie 2022	92 971 489,94	74 827 821,18	18 952 385,20	1 880 439,27	29 059 734,00	13 277 419,68	11 657 843,03	0,00	18 143 668,76	1 100,00	18 142 568,76	
Wykonanie 2023	99 622 162,35	75 595 802,58	12 375 193,00	2 953 814,00	35 777 629,30	11 675 626,03	12 813 540,25	0,00	24 026 359,77	76 658,95	23 949 700,82	
Plan 3 kw. 2024	126 592 169,13	96 341 081,78	16 920 341,00	2 441 791,00	47 222 701,00	15 295 141,78	14 461 107,00	0,00	30 251 087,35	41 600,00	30 209 487,35	
Wykonanie 2024	126 592 169,13	96 341 081,78	16 920 341,00	2 441 791,00	47 222 701,00	15 295 141,78	14 461 107,00	0,00	30 251 087,35	41 600,00	30 209 487,35	
2025	107 097 875,01	101 881 049,51	52 608 688,96	3 729 286,99	20 566 678,90	11 021 368,66	13 955 026,00	0,00	5 216 825,50	0,00	5 216 825,50	
2026	107 000 000,00	102 000 000,00	53 000 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2027	107 000 000,00	102 000 000,00	53 000 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2028	107 500 000,00	102 500 000,00	53 500 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2029	107 500 000,00	102 500 000,00	53 500 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	
2030	107 500 000,00	102 500 000,00	53 500 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00	

2031	107 500 000,00	102 500 000,00	53 500 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2032	107 500 000,00	102 500 000,00	53 500 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2033	107 500 000,00	102 500 000,00	53 500 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2034	107 500 000,00	102 500 000,00	53 500 000,00	3 500 000,00	20 500 000,00	11 000 000,00	14 000 000,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 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
Wykonanie 2022	96 225 884,38	68 328 347,19	46 913 805,17	0,00	0,00	385 801,00	0,00	0,00	0,00	27 897 537,19	27 897 537,19	288 712,88
Wykonanie 2023	106 293 421,84	72 185 790,02	54 587 452,22	0,00	0,00	596 243,00	0,00	0,00	0,00	34 107 631,82	34 107 631,82	160 043,68
Plan 3 kw. 2024	136 899 073,15	97 574 388,12	67 655 057,55	399 210,42	0,00	675 000,00	0,00	0,00	0,00	39 324 685,03	39 324 685,03	2 525 980,33
Wykonanie 2024	130 000 000,00	95 000 000,00	65 000 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000 000,00	35 000 000,00	500 000,00
2025	107 359 809,52	93 364 994,68	67 829 976,71	1 358 200,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 994 814,84	13 994 814,84	2 925 980,33
2026	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	1 358 200,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2027	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	1 358 200,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2028	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	120 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2029	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2030	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2031	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2032	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2033	106 300 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	1 000 000,00
2034	106 400 000,00	93 300 000,00	68 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 100 000,00	13 100 000,00	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 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
Wykonanie 2022	-3 254 394,44	0,00	21 863 247,38	0,00	0,00	14 363 247,38	0,00	7 500 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-6 671 259,49	0,00	6 671 259,49	0,00	0,00	0,00	0,00	6 671 259,49	6 671 259,49
Plan 3 kw. 2024	-10 306 904,02	0,00	11 006 904,02	5 000 000,00	4 300 000,00	0,00	0,00	6 006 904,02	6 006 904,02
Wykonanie 2024	-3 407 830,87	0,00	14 037 593,45	5 000 000,00	3 407 830,87	2 937 593,45	0,00	6 100 000,00	0,00
2025	-261 934,51	0,00	961 934,51	0,00	0,00	261 934,51	261 934,51	700 000,00	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	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	1 100 000,00	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 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
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	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	
	łącznie 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 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
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 800 000,00	0,00	6 499 473,99	28 362 721,37
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	1 500 000,00	6 100 000,00	0,00	3 410 012,56	10 081 272,05
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	-1 233 306,34	4 773 597,68
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	1 341 081,78	10 378 675,23
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	8 516 054,83	9 477 989,34
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	8 700 000,00	8 700 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00

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 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
Wykonanie 2022	0,00%	x	10,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	6,95%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-0,52%	-0,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,62%	2,67%	x	x	x	x
2025	2,09%	11,08%	x	10,26%	10,71%	TAK	TAK
2026	3,58%	10,88%	x	10,64%	11,08%	TAK	TAK
2027	3,58%	10,88%	x	9,94%	10,39%	TAK	TAK
2028	2,75%	11,37%	x	9,26%	9,71%	TAK	TAK
2029	2,62%	11,37%	x	8,78%	9,23%	TAK	TAK
2030	2,62%	11,37%	x	8,84%	9,29%	TAK	TAK
2031	2,62%	11,37%	x	9,49%	9,94%	TAK	TAK
2032	2,62%	11,37%	x	11,19%	11,19%	TAK	TAK
2033	2,62%	11,37%	x	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2034	2,51%	11,37%	x	11,30%	11,30%	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 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
Wykonanie 2022	520 499,39	520 499,39	520 499,39	0,00	0,00	0,00	361 280,23	361 280,23	351 250,04
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 942,08	358 942,08	358 942,08
Plan 3 kw. 2024	584 268,89	584 268,89	491 403,09	0,00	0,00	0,00	717 086,11	717 086,11	601 003,85
Wykonanie 2024	584 268,89	584 268,89	491 403,09	0,00	0,00	0,00	717 086,11	717 086,11	601 003,85
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	346 686,69	346 686,69	323 217,12
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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 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
Wykonanie 2022	5 515,88	5 515,88	0,00	20 740 589,70	781 123,12	19 959 466,58	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	5 794,68	5 794,68	0,00	39 581 897,26	369 318,76	39 212 578,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	29 708 626,23	1 134 879,01	28 573 747,22	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00	1 000 000,00	25 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 850 195,67	439 133,00	9 411 062,67	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	4 160 397,51	0,00	4 160 397,51	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
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 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
Wykonanie 2022	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 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	0,00	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	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 100 000,00	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 X/70/2024
Zarządu Powiatu Kozienickiego
z dnia 23 grudnia 2024 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 907 029,50	9 850 195,67	4 160 397,51	0,00	0,00	12 536 959,25
1.a	- wydatki bieżące				567 951,32	439 133,00	0,00	0,00	0,00	439 133,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 339 078,18	9 411 062,67	4 160 397,51	0,00	0,00	12 097 826,25
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:				423 760,88	346 686,69	0,00	0,00	0,00	346 686,69
1.1.1	- wydatki bieżące				423 760,88	346 686,69	0,00	0,00	0,00	346 686,69
1.1.1.1	Program Erasmus+ nr projektu 2024-1-PL01-KA121-VET-000210695 w ramach akredytacji nr 2023-1-PL01-KA120-VET-000189568 - Projekt mający na celu podniesienie wiedzy i umiejętności uczniów ZS Nr 1 w Kozienicach	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. LEGIONÓW POLSKICH W KOZIENICACH	2024	2025	265 421,43	212 421,43	0,00	0,00	0,00	212 421,43
1.1.1.2	Program FERS nr 2024-1-PL01-KA122-SCH-000198081 „Młodzież w akcji: ekologiczne działania młodzieży dla lepszego świata” - Projekt mający na celu podniesienie wiedzy i umiejętności uczniów ZS Nr 1 w Kozienicach	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 IM. LEGIONÓW POLSKICH W KOZIENICACH	2024	2025	158 339,45	134 265,26	0,00	0,00	0,00	134 265,26
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				14 483 268,62	9 503 508,98	4 160 397,51	0,00	0,00	12 190 272,56
1.3.1	- wydatki bieżące				144 190,44	92 446,31	0,00	0,00	0,00	92 446,31
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębu Molendy, gmina Garbatka Letnisko - Poprawa jakości danych ewidencji gruntów i budynków oraz dostosowanie do obowiązujących standardów	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2024	2025	144 190,44	92 446,31	0,00	0,00	0,00	92 446,31
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 339 078,18	9 411 062,67	4 160 397,51	0,00	0,00	12 097 826,25
1.3.2.1	Budowa drogi powiatowej nr 1130W Stromiec-Wyborów od km 12+124 do km 12+407 i od km 12+488 do km 13+432 o łącznej długości 1227 m. - Poprawa jakości infrastruktury drogowej w celu szybszego, sprawniejszego i bezpieczniejszego przemieszczania się po drogach powiatowych.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOZIENICACH	2023	2025	2 285 616,50	2 135 616,50	0,00	0,00	0,00	2 135 616,50
1.3.2.2	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa wraz ze zmianą konstrukcji dachu budynków mieszkalnych Domu Pomocy Społecznej w Kozienicach wraz z zagospodarowaniem terenu - Przebudowa z rozbudową i nadbudową budynków DPS w Kozienicach w celu poprawy standardów życia pensjonariuszy Domu Pomocy Społecznej w Kozienicach	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2024	2026	7 478 562,42	4 275 831,91	3 160 397,51	0,00	0,00	7 436 229,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	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	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2019	2025	1 060 449,00	485 164,00	0,00	0,00	0,00	485 164,00
1.3.2.4	Konserwacja wnętrza kościoła pw. Świętego Krzyża w Kozienicach - Konserwacja wnętrza kościoła w celu ochrony zabytkowych malowideł i fresków	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2024	2026	2 040 816,33	1 040 816,33	1 000 000,00	0,00	0,00	2 040 816,33
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 3515 W Jedlińsk-Bartodzieje-Wola Goryńska-Łukawa-Głowaczów odcinek Łukawska Wola-Bobrowniki - Poprawa jakości infrastruktury drogowej w celu szybszego, sprawniejszego i bezpieczniejszego przemieszczania się po drogach powiatowych.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W KOZIENICACH	2024	2025	1 473 633,93	1 473 633,93	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2034

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 2025 – 2034, co wynika z prognozowanej kwoty długu.

Podstawą do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej są: wykonanie budżetu za trzy kwartały 2024 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 2025.

Lata 2022-2025 to okres, w którym wprowadzony został w życie i realizowany jest 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 2022-2026, stąd dochody majątkowe i wydatki majątkowe powiatu kozienickiego w tych latach są bardzo wysokie, w stosunku do dochodów i wydatków ogółem przyjętych z siedmiu 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 2025-2034 /to okres objęty prognozą WPF/.

Powiat kozienicki opracowując WPF w tych latach przyjął średnie dane z lat historycznych przed wprowadzeniem programu „Polski Ład”.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu na 2025 rok przyjęto:

- 1) Kwoty należnych dochodów z tytułu subwencji ogólnej, rezerwy, o której mowa w art.69 ustawy o dochodach jst., należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów.
- 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 udziale w dochodach ogółem.

W projekcie budżetu powiatu kozienickiego na 2025 rok przyjęto dochody ogółem w wysokości **107.097.875,01 zł** zgodnie z Tabelą Nr 1, w tym dochody bieżące stanowią kwotę 101.881.049,51 zł, dochody majątkowe w kwocie 5.216.825,50 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 mają: należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, należne dochody z tytułu subwencji ogólnej, rezerwy o której mowa w art.69 ustawy o dochodach jst. zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów.

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

Na planowaną kwotę 101.881.049,51 zł dochodów bieżących składają się głównie:

- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowych od osób fizycznych w kwocie **52.608.688,96 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów otrzymaną pismem nr ST3.4750.16.2024 z dnia 14 października 2024 roku.
- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowych od osób prawnych w kwocie **3.729.286,99 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów otrzymaną pismem nr ST3.4750.16.2024 z dnia 14 października 2024 roku.
- Subwencja ogólna dla Powiatu w kwocie **18.442.865,10 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów otrzymaną pismem nr ST3.4750.16.2024 z dnia 14 października 2024 roku.
- Rezerwa, o której mowa w art.89 nowej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego w kwocie **2.123.813,80 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów otrzymaną pismem nr ST3.4750.16.2024 z dnia 14 października 2024 roku.
- Dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące kwota **11.021.368,66 zł**, w tym na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją tych zadań przyjęto w wysokości 8.878.269,66 zł, jest to wartość zgodna z informacją Wojewody Mazowieckiego otrzymaną pismem nr WF-I.3110.13.2024 z dnia 25 października 2024 roku i Nr WF-I.3110.13A.2024 z dnia 29 października 2024 roku, kwotę dotacji na zadania własne z budżetu państwa w wysokości 275.450,00 zł przyjęto na podstawie pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów WF-I.3110.13.2024 z dnia 25 października 2024 roku i Nr WF-I.3110.13A.2024 z dnia 29 października 2024 roku, z tego kwota 240.000,00 zł to dotacja dla DPS w Kozienicach na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych przed dniem 1.01.2004r. oraz kwota 35.450,00 zł to dotacja z przeznaczeniem na kwalifikację wojskową, 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.3110.13.2024 z dnia 25 października 2022 roku i Nr WF-I.3110.13A.2024 z dnia 29 października 2024 roku.

Na pozostałą kwotę 1.867.649,00 zł składają się: środki z Funduszu Pracy otrzymane na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw kwota 200.000,00 zł, środki z innych powiatów i gmin na utrzymanie dzieci w rodzinach zastępczych i placówkach oszacowano na podstawie kwot ujętych w budżecie na 2024 rok w kwocie 1.667.649,00 zł.

Pozostałe dochody bieżące stanowią kwotę **13.955.026,00 zł**, w tym m.in. z opłat za korzystanie ze środowiska kwota 900.000,00 zł, z zakresu geodezji i kartografii kwota 980.000,00 zł, za zajęcie pasa drogowego 400.000,00 zł, z opłat komunikacyjnych, praw jazdy i innych kwota 1.200.000,00 zł, wpływów od pensjonariuszy i z Gmin dla DPS 8.916.960,00 zł, inne wpływy, odsetki i pozostałe dochody powiatu w różnych rozdziałach w kwocie 1.558.066,00 zł.

Na dochody majątkowe w kwocie 5.216.825,50 zł składają się:

- Dochody z tytułu dotacji przeznaczonych na inwestycje w kwocie 1.056.428,00 zł, pochodzi z dotacji z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego w ramach środków PROW z przeznaczeniem na inwestycję drogową pn.: „Budowa drogi powiatowej nr 1130W Stromiec-Wyborów od km 12+124 do km 12+407 i od km 12+488 do km 13+432 o łącznej długości 1227 m.
- 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 4.160.397,50 zł, z tego na realizację inwestycji w Domu Pomocy Społecznej w Kozienicach kwota 3.160.397,50 zł oraz na realizację inwestycji w celu ochrony zabytków – Kościół pw. Św. Krzyża w Kozienicach kwota 1.000.000,00 zł.

III. Prognozowane wydatki

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2024 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 **107.359.809,52 zł**, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 93.364.994,68 zł, a wydatki majątkowe 13.994.814,84 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2024 roku wraz 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 67.829.976,71 zł, to jest 72,65 % wydatków bieżących i 63,18% wydatków ogółem.

Wydatki na zakup towarów i usług (m.in. centralne ogrzewanie, energię elektryczną, wodę, ścieki i pozostałe wydatki rzeczowe) zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania z 2024 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 Kozienicach w 2025 roku zaplanowano kwotę **1.358.200,00 zł**. Zgodnie z umową poręczenia kredytu w WPFz 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 2025 rok zaplanowano kwotę **1.200.000,00 zł**. Wydatki na obsługę długu zostały zaplanowane zgodnie z umowami dot. emisji obligacji do 2034 roku wraz z nową emisją obligacji samorządowych przeprowadzoną w 2024 roku.

W wydatkach majątkowych na 2025 rok zaplanowano zadania inwestycyjne na łączną kwotę 13.994.814,84 zł zgodnie z załączoną tabelą Nr 4 do projektu budżetu na 2025 rok.

W 2025 roku została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 200.000,00 zł, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 130.000,00 zł oraz rezerwa celowa oświatowa w wysokości 500.000,00 zł. W rezerwach tych ujęte są ewentualne nieplanowane wydatki związane z sytuacjami kryzysowymi i zagrożeniami. Nieplanowane wydatki będą ponoszone z rozdysponowanej w 2025 roku rezerwy ogólnej, rezerwy celowej oświatowej i rezerwy na zadania kryzysowe.

IV. Prognoza: przychody, rozchody, wynik budżetu

W projekcie budżetu powiatu kozienickiego na 2025 rok kwota dochodów ogółem jest niższa niż kwota wydatków ogółem na 2025 rok,

planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 261.934,51 zł, który pokryty będzie przychodami pochodzącymi:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi

w odrębnych ustawach /§905/ w kwocie **261.934,51 zł** /to środki finansowe z budżetu UE, które wpłynęły na rachunek bankowy powiatu kozienickiego w 2024 roku a dotyczą wydatków na projekty unijne realizowane w ZS Nr 1 w Kozienicach w 2024 i 2025 roku/.

Przychody budżetu powiatu kozienickiego stanowiąc będą kwotę **961.934,51 zł**, pokryte zostaną z następujących tytułów:

- z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach /§905/ w kwocie **261.934,51 zł** /omówione powyżej/
- z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy /§950/ w kwocie **700.000,00 zł**, wolne środki nie zostały w całości wprowadzone na wydatki do budżetu powiatu kozienickiego na 2024 rok (o czym świadczy sprawozdanie NDS za III kw.2024 roku, Uchwały ws. zmian w budżecie powiatu na 2024 rok i WPF na lata 2024-2034), w listopadzie 2024 roku planowane są również do wprowadzenia do budżetu dochody z tzw. „Rządowej kroplówki”, dla powiatu kozienickiego jest to kwota 3.000.000,00 zł, kwota powyższa najprawdopodobniej nie zostanie w całości wprowadzona na wydatki w 2024 roku, będzie zmniejszony deficyt powiatu kozienickiego tak, aby pozostały wolne środki do wykorzystania w 2025 roku na spłatę obligacji wyemitowanych w latach poprzednich.

Rozchody stanowiąc będą kwotę 700.000,00 zł - przeznaczone są na spłatę obligacji w wysokości 700.000,00 zł,

W projekcie budżetu powiatu kozienickiego na 2025 rok kwota dochodów bieżących jest wyższa od kwoty wydatków bieżących, zgodnie z art.242 ufp.

Na wykup obligacji /rozchody/ w 2025 roku przeznaczona jest kwota **700.000,00 zł** pochodząca z przychodów budżetu powiatu kozienickiego z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy /szczegółowy opis powyżej/, spłata zadłużenia dot. wykupu obligacji w 2025 roku oraz w latach następnych planowana jest na podstawie umów zawartych z bankami do 2034 roku. W 2024 roku nastąpiła nowa emisja obligacji w kwocie 5.000.000,00 zł z okresem karencji spłat do 2028 roku. Spłaty nowego zobowiązania przypadają na lata 2028-2034 zgodnie z poz.5.1 WPF.

V. Prognoza długu

Planowane zadłużenie powiatu kozienickiego na dzień 1 stycznia 2025 roku wraz z nowymi zobowiązaniami z tytułu obligacji wynosi **10.400.000,00 zł**, po wykupie

obligacji w 2025 roku na dzień 31 grudnia 2025 roku wyniesie **9.700.000,00 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 2025-2028 zał. Nr 2 do WPF.

Limit w 2025 roku wynosi **9.850.195,67 zł** i obejmuje wydatki bieżące w kwocie 439.133,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 9.411.062,67 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 2025 rok nie występują projekty jednoroczne z udziałem środków z budżetu UE, w związku z powyższym w przedsięwzięciach do WPF limity wydatków w poz.1.1.1 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 Wykaz Przedsięwzięć do WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została zgodnie z opracowanym projektem budżetu na 2025 rok oraz wymogami ustawowymi z uwzględnieniem zabezpieczenia środków na spłatę zadłużenia i poręczenia kredytu - zał. Nr 1 WPF.