

**UCHWAŁA NR XXII/130/2025
RADY POWIATU KOZIENICKIEGO**

z dnia 22 grudnia 2025 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Kozienickiego na lata
2026-2034**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz.1483),

Rada Powiatu Kozienickiego uchwala, co następuje:

§ 1.

Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Kozienickiego na lata 2026-2034 zgodnie z Załącznikiem **Nr 1** – Tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej, Załącznikiem **Nr 2** – Wykaz Przedsięwzięć WPF wraz z objaśnieniem.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu 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.

Uchyla się Uchwałę Rady Powiatu Kozienickiego Nr X/70/2024 z dnia 23 grudnia 2024 roku – z późniejszymi zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu kozienickiego na lata 2025-2034.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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 XXIII/130/2025
z dnia 2025-12-22
- projekt -

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
								z podatku od nieruchomości			
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 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
Wykonanie 2024	129 609 640,23	101 540 477,36	18 840 865,00	2 441 791,00	48 353 954,00	16 469 435,60	15 434 431,76	0,00	28 069 162,87	6 000,00	28 063 162,87
Plan 3 kw. 2025	116 261 630,74	105 459 931,96	52 608 688,96	3 729 286,99	20 880 322,90	13 712 717,60	14 528 915,51	0,00	10 801 698,78	0,00	10 801 698,78
Wykonanie 2025	116 261 630,74	105 459 931,96	52 608 688,96	3 729 286,99	20 880 322,90	13 712 717,60	14 528 915,51	0,00	10 801 698,78	0,00	10 801 698,78
2026	125 982 895,09	115 214 370,15	59 238 855,00	28 813 023,00	0,00	12 321 734,15	14 840 758,00	0,00	10 768 524,94	0,00	10 768 524,94
2027	127 000 000,00	117 300 000,00	59 500 000,00	29 600 000,00	0,00	13 500 000,00	14 700 000,00	0,00	9 700 000,00	0,00	9 700 000,00
2028	129 100 000,00	119 300 000,00	60 000 000,00	30 000 000,00	0,00	14 000 000,00	15 300 000,00	0,00	9 800 000,00	0,00	9 800 000,00
2029	130 000 000,00	120 000 000,00	60 200 000,00	30 200 000,00	0,00	14 200 000,00	15 400 000,00	0,00	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00
2030	131 000 000,00	120 800 000,00	60 400 000,00	30 500 000,00	0,00	14 300 000,00	15 600 000,00	0,00	10 200 000,00	0,00	10 200 000,00
2031	132 000 000,00	121 600 000,00	60 600 000,00	30 800 000,00	0,00	14 400 000,00	15 800 000,00	0,00	10 400 000,00	0,00	10 400 000,00

2032	133 000 000,00	122 400 000,00	60 800 000,00	31 100 000,00	0,00	14 500 000,00	16 000 000,00	0,00	10 600 000,00	0,00	10 600 000,00
2033	134 000 000,00	123 200 000,00	61 000 000,00	31 400 000,00	0,00	14 600 000,00	16 200 000,00	0,00	10 800 000,00	0,00	10 800 000,00
2034	135 000 000,00	124 000 000,00	61 200 000,00	31 700 000,00	0,00	14 700 000,00	16 400 000,00	0,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00

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	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			
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 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
Wykonanie 2024	130 329 202,46	95 034 993,42	68 126 134,85	0,00	0,00	483 248,50	0,00	0,00	0,00	35 294 209,04	35 294 209,04	0,00
Plan 3 kw. 2025	125 984 604,81	106 634 949,61	78 993 493,45	758 200,00	0,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	19 349 655,20	19 349 655,20	903 116,31
Wykonanie 2025	117 000 000,00	105 000 000,00	75 000 000,00	0,00	0,00	740 000,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00	900 000,00
2026	126 197 108,41	108 711 336,50	76 342 420,60	3 591 908,97	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	17 485 771,91	17 485 771,91	1 913 037,15
2027	126 300 000,00	108 300 000,00	77 000 000,00	3 452 209,11	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00	18 000 000,00	2 000 000,00
2028	127 900 000,00	109 300 000,00	78 000 000,00	2 075 445,65	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	18 600 000,00	18 600 000,00	2 200 000,00
2029	128 800 000,00	110 000 000,00	79 000 000,00	1 814 649,83	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	18 800 000,00	18 800 000,00	2 300 000,00
2030	129 800 000,00	110 500 000,00	80 500 000,00	1 674 938,27	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 300 000,00	19 300 000,00	2 500 000,00
2031	130 800 000,00	111 300 000,00	81 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00	2 700 000,00
2032	131 800 000,00	111 800 000,00	86 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000 000,00	20 000 000,00	2 900 000,00
2033	132 800 000,00	112 300 000,00	86 500 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	20 500 000,00	20 500 000,00	3 100 000,00
2034	133 900 000,00	112 300 000,00	87 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	21 600 000,00	21 600 000,00	3 300 000,00

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)}	w tym:	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 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
Wykonanie 2024	-719 562,23	0,00	14 037 593,45	5 000 000,00	0,00	2 937 593,45	0,00	6 100 000,00	719 562,23
Plan 3 kw. 2025	-9 722 974,07	0,00	10 422 974,07	0,00	0,00	1 215 693,12	0,00	9 207 280,95	8 507 280,95
Wykonanie 2025	-738 369,26	0,00	11 200 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	9 700 000,00	738 369,26
2026	-214 213,32	0,00	914 213,32	0,00	0,00	214 213,32	214 213,32	700 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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 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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	6 505 483,94	15 543 077,39	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	-1 175 017,65	9 247 956,42	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 700 000,00	0,00	459 931,96	11 659 931,96	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	6 503 033,65	7 417 246,97	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 300 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 100 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	10 000 000,00	10 000 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	10 600 000,00	10 600 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 700 000,00	11 700 000,00	

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 2019	0,00%	15,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,77%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,93%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	6,95%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,07%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	0,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	1,69%	x	x	x	x
2026	1,85%	7,77%	10,43%	10,61%	TAK	TAK
2027	1,83%	9,83%	9,26%	9,45%	TAK	TAK
2028	2,28%	10,64%	8,39%	8,57%	TAK	TAK
2029	2,27%	10,59%	7,80%	7,98%	TAK	TAK
2030	3,83%	10,80%	7,75%	7,93%	TAK	TAK
2031	2,24%	10,73%	8,30%	8,48%	TAK	TAK
2032	2,22%	10,94%	8,68%	8,86%	TAK	TAK
2033	2,21%	11,14%	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2034	2,10%	11,80%	10,67%	10,67%	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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 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
Wykonanie 2024	941 085,40	941 085,40	836 890,35	11 912,99	11 912,99	10 006,91	810 243,41	810 243,41	671 967,96
Plan 3 kw. 2025	5 658,00	5 658,00	4 752,72	3 247 485,28	3 247 485,28	3 235 155,23	360 698,59	360 698,59	336 334,86
Wykonanie 2025	5 658,00	5 658,00	4 752,72	3 247 485,28	3 247 485,28	3 235 155,23	360 698,59	360 698,59	336 334,86
2026	42 870,15	42 870,15	36 010,93	6 387 428,28	6 387 428,28	6 387 428,28	330 012,89	330 012,89	319 425,83
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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	29 274 443,55	1 138 347,90	28 136 095,65	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	4 069 619,65	4 069 619,65	3 301 798,48	11 844 029,27	599 844,90	11 244 184,37	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	4 069 619,65	4 069 619,65	3 301 798,48	8 550 000,00	550 000,00	8 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	10 802 337,25	10 802 337,25	6 387 428,28	16 533 084,80	672 312,89	15 860 771,91	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:					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, spłaty 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 ustawowemu 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	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
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 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		
Wykonanie 2024	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. 2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 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	0,00	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 nr XXIII/130/2025
z dnia 2025-12-22

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 008 936,76	16 533 084,80	0,00	0,00	0,00	16 533 084,80
1.a	- wydatki bieżące				964 720,90	672 312,89	0,00	0,00	0,00	672 312,89
1.b	- wydatki majątkowe				22 044 215,86	15 860 771,91	0,00	0,00	0,00	15 860 771,91
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:				11 634 935,88	11 132 350,14	0,00	0,00	0,00	11 132 350,14
1.1.1	- wydatki bieżące				475 720,90	330 012,89	0,00	0,00	0,00	330 012,89
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd w ramach działania 2.2-Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa - Projekt mający na celu podniesienie bezpieczeństwa danych w Starostwie Powiatowym w Kozienicach w zakresie cyberbezpieczeństwa	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2024	2026	129 713,00	46 597,99	0,00	0,00	0,00	46 597,99
1.1.1.2	Program Erasmus+ nr projektu 2025-1-PL01-KA121-VET-000306817 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	2025	2026	346 007,90	283 414,90	0,00	0,00	0,00	283 414,90
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 159 214,98	10 802 337,25	0,00	0,00	0,00	10 802 337,25
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 im.Legionów Polskich w Kozienicach - Głęboka Termomodernizacja budynku ZS Nr 1 w Kozienicach mająca na celu zmniejszenia kosztów zużywanej energii cieplnej i elektrycznej	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2025	2026	11 159 214,98	10 802 337,25	0,00	0,00	0,00	10 802 337,25
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				11 374 000,88	5 400 734,66	0,00	0,00	0,00	5 400 734,66
1.3.1	- wydatki bieżące				489 000,00	342 300,00	0,00	0,00	0,00	342 300,00
1.3.1.1	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębu Mozolice Duże i Małe, Gmina Sieciechów - Poprawa jakości danych ewidencji gruntów i budynków oraz dostosowanie do obowiązujących standardów	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2025	2026	489 000,00	342 300,00	0,00	0,00	0,00	342 300,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 885 000,88	5 058 434,66	0,00	0,00	0,00	5 058 434,66
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	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2019	2026	1 252 623,00	677 338,00	0,00	0,00	0,00	677 338,00
1.3.2.2	Konserwacja wnętrza kościoła pw. Świętego Krzyża w Kozienicach - Konserwacja kościoła pw. Świętego Krzyża w Kozienicach w celu odnowy zabytku znajdującego się na terenie powiatu kozienickiego	JEDNOSTKA STAROSTWO POWIATOWE W KOZIENICACH	2025	2026	2 033 815,46	1 220 699,15	0,00	0,00	0,00	1 220 699,15

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	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	2025	2026	7 598 562,42	3 160 397,51	0,00	0,00	0,00	3 160 397,51

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 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 2026 – 2034, co wynika z prognozowanej kwoty długu.

Podstawą do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej są: wykonanie budżetu za trzy kwartały 2025 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 2026.

Lata 2022-2026 to okres, w którym wprowadzony został w życie i realizowany jest program rządowy pn. „Polski Ład” oraz środki finansowe z KPO, 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 2027-2034 /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 2026 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 2026 rok przyjęto dochody ogółem w wysokości **125.982.895,09 zł** zgodnie z Tabelą Nr 1, w tym dochody bieżące stanowią kwotę 115.214.370,15 zł, dochody majątkowe w kwocie 10.768.524,94 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 /w 2026 roku subwencja ogólna dla powiatu kozienickiego nie wystąpiła/, 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 115.214.370,15 zł dochodów bieżących składają się głównie:

- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie **59.238.855,00 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów otrzymaną pismem nr ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 roku.
- Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie **28.813.023,00 zł** zgodnie z informacją Ministra Finansów otrzymaną pismem nr ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 roku.
- Subwencja ogólna dla Powiatu kozienickiego w 2026 roku nie wystąpiła, zgodnie z informacją Ministra Finansów otrzymaną pismem nr ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 roku.
- Dotacje i środki przeznaczone na zadania bieżące kwota **12.321.734,15 zł**, w tym na zadania z zakresu administracji rządowej i dochodów związanych z realizacją tych zadań przyjęto w wysokości 9.232.815,00 zł, jest to wartość zgodna z informacją Wojewody Mazowieckiego otrzymaną pismem nr WF-I.3110.18.2025 z dnia 25 października 2025 roku, kwotę dotacji na zadania własne z budżetu państwa w wysokości 899.395,00 zł przyjęto na podstawie pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów WF-I.3110.18.2025 z dnia 25 października 2025 roku, z tego kwota 727.395,00 zł to dotacja dla DPS w Kozienicach na dofinansowanie kosztów utrzymania mieszkańców przyjętych przed dniem 1.01.2004r i na dodatki do wynagrodzeń, dotacja w kwocie 32.000,00 zł dla PCPR w Kozienicach na dodatki do wynagrodzeń, dotacja w kwocie 35.000,0 zł na dodatki do wynagrodzeń dla rodzin zastępczych, dotacja w kwocie 105.000,00 dla Placówki Socjalizacyjnej

Panda w Kozienicach na dodatki do wynagrodzeń 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.3110.18.2025 z dnia 25 października 2025 roku

Na pozostałą kwotę 2.154.074,15 zł składają się m.in.: 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 2026 rok w kwocie 1.500.000,00 zł i inne.

Pozostałe dochody bieżące stanowią kwotę **14.840.758,00 zł**, w tym m.in. z opłat za korzystanie ze środowiska kwota 1.000.000,00 zł, z zakresu geodezji i kartografii kwota 1.000.000,00 zł, za zajęcie pasa drogowego 420.000,00 zł, z opłat komunikacyjnych, praw jazdy i innych kwota 1.280.000,00 zł, wpływów od pensjonariuszy i z Gmin dla DPS 9.438.012,00 zł, inne wpływy, odsetki i pozostałe dochody powiatu w różnych rozdziałach w kwocie 1.702.746,00 zł.

Na dochody majątkowe w kwocie 10.768.524,94 zł składają się:

- Dochody z tytułu dotacji ze środków budżetu UE w ramach Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 im. Legionów Polskich w Kozienicach” kwota **6.387.428,28 zł**
- Dochody z tytułu środków otrzymanych z Rządowego Funduszu Polski Ład: „Program Inwestycji Strategicznych” z przeznaczeniem na zadanie pn.: „Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa wraz ze zmianą konstrukcji dachu budynków mieszkalnych Domu Pomocy Społecznej w Kozienicach wraz z zagospodarowaniem terenu w kwocie **3.160.397,51 zł**.
- Dochody z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na dofinansowanie w ramach Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na zadanie pn.: Konserwacja wnętrza kościoła pw. Świętego Krzyża w Kozienicach kwota **1.220.699,15 zł**.

III. Prognozowane wydatki

Prognoza wydatków oparta została o przewidywane wykonanie 2025 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 **126.197.108,41 zł**, w tym wydatki bieżące stanowią kwotę 108.711.336,50 zł, a wydatki majątkowe 17.485.771,91 zł.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane ustalono na poziomie zawartych umów o pracę na dzień 30.09.2025 roku wraz ze wzrostem wynikającym z Rozporządzenia MF ws. minimalnego wynagrodzenia za pracę, planowanych regulacji płac wynagrodzeń, planowanych wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz z uzyskania przez pracowników 1% wzrostu dodatku stażowego. Wynagrodzenia i pochodne stanowią kwotę 76.342.420,60 zł, to jest 70,22 % wydatków bieżących i 60.49 % 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 2025 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 2026 roku zaplanowano kwotę **3.591.908,97 zł**. Zgodnie z umową poręczenia kredytu w WPF z tytułu poręczeń i gwarancji przyjęto zabezpieczenie środków finansowych w planie wydatków do 2030 roku.

Na obsługę długu, tj. na odsetki od wyemitowanych obligacji samorządowych na 2026 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 2025 roku.

W wydatkach majątkowych na 2026 rok zaplanowano zadania inwestycyjne na łączną kwotę **17.485.771,91 zł** zgodnie z załączoną tabelą Nr 4 do projektu budżetu na 2026 rok.

W 2026 roku została zaplanowana rezerwa ogólna w kwocie 200.000,00 zł, rezerwa celowa na zarządzanie kryzysowe w wysokości 160.000,00 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 2026 roku rezerwy ogólnej, rezerwy celowej oświatowej i rezerwy na zadania kryzysowe.

IV. Prognoza: przychody, rozchody, wynik budżetu

W projekcie budżetu powiatu kozienickiego na 2026 rok kwota dochodów ogółem jest niższa niż kwota wydatków ogółem na 2026 rok,

planowany jest deficyt budżetowy w kwocie 214.213,32 zł, który pokryty będzie przychodami pochodzącymi z:

- przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art.5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków /§906/ w kwocie **214.213,32 zł** /to środki finansowe z budżetu UE, które wpłynęły na rachunek bankowy powiatu kozienickiego w 2025 roku a dotyczą wydatków na projekt unijny Erasmus plus realizowany w ZS Nr 1 w Kozienicach w 2025 i 2026 roku

Przychody budżetu powiatu kozienickiego stanowiąc będą kwotę **914.213,32 zł**, pokryte zostaną z następujących tytułów:

- wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków /§906/ w kwocie **214.213,32 zł** /to środki finansowe z budżetu UE, które wpłynęły na rachunek bankowy powiatu kozienickiego w 2025 roku a dotyczą wydatków na projekt unijny Erasmus plus realizowany w ZS Nr 1 w Kozienicach w 2025 i 2026 roku
- 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 do budżetu powiatu kozienickiego na 2025 rok i nie zostały wykorzystane na wydatki, wszystkie wydatki roku 2025 są zabezpieczone w budżecie powiatu do końca grudnia 2025 roku i nie będzie konieczności ich uzupełniania (o czym świadczy sprawozdanie NDS za III kw. 2025 roku, Uchwały ws. zmian w budżecie powiatu na 2025 rok i WPF na lata 2025-2034), nierozdysponowane wolne środki i niewykorzystane środki o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ufp będą do wykorzystania w 2026 roku m.in. na rozchody z przeznaczeniem 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 2026 rok kwota dochodów bieżących jest wyższa od kwoty wydatków bieżących, zgodnie z art.242 ufp.

Na wykup obligacji /rozchody/ w 2026 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 2026 roku oraz w latach następnych planowana jest na podstawie umów zawartych z bankami do 2034 roku. W 2025 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 2026 roku wraz z nowymi zobowiązaniami z tytułu obligacji wynosi **9.700.000,00 zł**, po wykupie obligacji w 2026 roku na dzień 31 grudnia 2026 roku wyniesie **9.000.000,00 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 2026-2029 zał. Nr 2 do WPF.

Limit w 2026 roku wynosi **16.533.084,80 zł** i obejmuje wydatki bieżące w kwocie 672.312,89 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 15.860.771,91 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” i środki z KPO, poszczególne limity obrazują okres ich realizacji.

W projekcie budżetu powiatu w planie wydatków bieżących na 2026 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” i KPO oraz inne pozostałe zadania – zał. Nr 2 Wykaz Przedsięwzięć do WPF.

Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została zgodnie z opracowanym projektem budżetu na 2026 rok oraz wymogami ustawowymi z uwzględnieniem zabezpieczenia środków na spłatę zadłużenia i poręczenia kredytu - zał. Nr 1 WPF.