

**UCHWAŁA NR III.10.2024**  
**RADY MIEJSKIEJ W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM**

z dnia 28 maja 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2024-2035**

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

**§ 1.** W uchwale nr LXIII.430.2023 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 22.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2024-2035 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2024-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koźmin Wielkopolski, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Koźminie  
Wielkopolskim

**mgr Karol Jankowiak**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 III.10.2024 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 28.05.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>X 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		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	
2024	101 969 816,89	76 254 057,56	17 486 910,00	633 868,00	20 672 798,00	9 871 063,56	27 589 418,00	14 130 376,00	25 715 759,33	93 000,00	25 600 759,33	
2025	73 085 114,00	72 238 114,00	18 203 873,00	659 857,00	17 695 172,00	6 577 049,00	29 102 163,00	14 709 721,00	847 000,00	0,00	847 000,00	
2026	74 461 996,00	74 461 996,00	18 768 193,00	680 313,00	18 228 222,00	6 780 938,00	30 004 330,00	15 165 722,00	0,00	0,00	0,00	
2027	76 311 046,00	76 311 046,00	19 237 398,00	697 321,00	18 671 428,00	6 950 461,00	30 754 438,00	15 544 865,00	0,00	0,00	0,00	
2028	77 933 755,00	77 933 755,00	19 776 045,00	716 846,00	18 680 228,00	7 145 074,00	31 615 562,00	15 980 121,00	0,00	0,00	0,00	
2029	79 960 033,00	79 960 033,00	20 290 222,00	735 484,00	19 165 914,00	7 330 846,00	32 437 567,00	16 395 604,00	0,00	0,00	0,00	
2030	81 959 034,00	81 959 034,00	20 797 478,00	753 871,00	19 645 062,00	7 514 117,00	33 248 506,00	16 805 494,00	0,00	0,00	0,00	
2031	83 926 050,00	83 926 050,00	21 296 617,00	771 964,00	20 116 543,00	7 694 456,00	34 046 470,00	17 208 826,00	0,00	0,00	0,00	
2032	85 856 348,00	85 856 348,00	21 786 439,00	789 719,00	20 579 223,00	7 871 428,00	34 829 539,00	17 604 629,00	0,00	0,00	0,00	
2033	87 831 044,00	87 831 044,00	22 287 527,00	807 883,00	21 052 545,00	8 052 471,00	35 630 618,00	18 009 535,00	0,00	0,00	0,00	
2034	89 851 158,00	89 851 158,00	22 800 140,00	826 464,00	21 536 754,00	8 237 678,00	36 450 122,00	18 423 754,00	0,00	0,00	0,00	
2035	91 917 735,00	91 917 735,00	23 324 543,00	845 473,00	22 032 099,00	8 427 145,00	37 288 475,00	18 847 500,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		odsetki i dyskonto polegające 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) <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
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
2024	112 382 708,61	74 660 764,06	39 371 021,79	0,00	0,00	931 000,00	0,00	0,00	0,00	37 721 944,55	37 621 944,55	7 038 377,00
2025	71 611 958,84	69 214 958,84	37 573 208,00	0,00	0,00	898 759,00	0,00	0,00	0,00	2 397 000,00	2 397 000,00	0,00
2026	72 088 840,84	71 459 150,00	38 681 618,00	0,00	0,00	619 384,00	0,00	0,00	0,00	629 690,84	629 690,84	0,00
2027	73 937 890,84	73 165 141,00	39 697 010,00	0,00	0,00	506 029,00	0,00	0,00	0,00	772 749,84	772 749,84	0,00
2028	76 242 178,84	74 960 108,00	40 739 057,00	0,00	0,00	434 896,00	0,00	0,00	0,00	1 282 070,84	1 282 070,84	0,00
2029	77 627 238,77	76 792 028,00	41 788 088,00	0,00	0,00	373 131,00	0,00	0,00	0,00	835 210,77	835 210,77	0,00
2030	80 052 194,64	78 661 363,00	42 853 684,00	0,00	0,00	311 100,00	0,00	0,00	0,00	1 390 831,64	1 390 831,64	0,00
2031	82 032 560,64	80 549 667,00	43 914 313,00	0,00	0,00	251 361,00	0,00	0,00	0,00	1 482 893,64	1 482 893,64	0,00
2032	84 356 348,00	82 479 048,00	44 990 214,00	0,00	0,00	195 241,00	0,00	0,00	0,00	1 877 300,00	1 877 300,00	0,00
2033	86 331 044,00	84 461 148,00	46 092 474,00	0,00	0,00	142 741,00	0,00	0,00	0,00	1 869 896,00	1 869 896,00	0,00
2034	88 151 158,00	86 490 062,00	47 221 740,00	0,00	0,00	86 741,00	0,00	0,00	0,00	1 661 096,00	1 661 096,00	0,00
2035	90 065 131,00	88 544 679,00	48 355 062,00	0,00	0,00	28 496,00	0,00	0,00	0,00	1 520 452,00	1 520 452,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-10 412 891,72	0,00	12 786 046,88	8 778 558,87	6 405 403,71	1 394 028,77	1 394 028,77	2 613 459,24	2 613 459,24
2025	1 473 155,16	1 473 155,16	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 691 576,16	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 332 794,23	2 332 794,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 906 839,36	1 906 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 893 489,36	1 893 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 852 604,00	1 852 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 576,16	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 332 794,23	2 332 794,23	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 839,36	1 906 839,36	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 893 489,36	1 893 489,36	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 852 604,00	1 852 604,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>				
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 596 768,59	0,00	1 593 293,50	5 600 781,51
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	19 123 613,43	0,00	3 023 155,16	3 023 155,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 750 458,27	0,00	3 002 846,00	3 002 846,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 377 303,11	0,00	3 145 905,00	3 145 905,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	12 685 726,95	0,00	2 973 647,00	2 973 647,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 352 932,72	0,00	3 168 005,00	3 168 005,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 446 093,36	0,00	3 297 671,00	3 297 671,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 552 604,00	0,00	3 376 383,00	3 376 383,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 052 604,00	0,00	3 377 300,00	3 377 300,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 552 604,00	0,00	3 369 896,00	3 369 896,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 852 604,00	0,00	3 361 096,00	3 361 096,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 373 056,00	3 373 056,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,98%	4,19%	4,33%	13,93%	14,77%	TAK	TAK
2025	4,98%	5,97%	x	12,20%	13,04%	TAK	TAK
2026	4,42%	5,35%	x	10,41%	11,57%	TAK	TAK
2027	4,15%	5,27%	x	9,71%	10,87%	TAK	TAK
2028	3,00%	4,82%	x	8,41%	9,57%	TAK	TAK
2029	3,73%	4,88%	x	6,62%	7,79%	TAK	TAK
2030	2,98%	4,85%	x	4,82%	5,99%	TAK	TAK
2031	2,81%	4,76%	x	5,05%	5,05%	TAK	TAK
2032	2,17%	4,58%	x	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2033	2,06%	4,40%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2034	2,19%	4,22%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2035	2,25%	4,07%	x	4,64%	4,64%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środkami		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkami		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środkami
			określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			określone 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
2024	193 243,47	193 243,47	161 980,47	5 343 235,00	5 343 235,00	5 343 235,00	451 508,74	451 508,74	404 615,74
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 147,58	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 297,63	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
2035	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 <sup>x</sup>	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
2024	5 397 235,00	5 397 235,00	5 343 235,00	15 548 891,40	541 095,50	15 007 795,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	414 510,70	0,00	0,00	2 910 306,48	598 795,78	2 311 510,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	127 794,00	0,00	0,00	388 533,63	260 739,63	127 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
2035	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty 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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	
2024	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 606 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	706 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	693 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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.





**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2024-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 maja 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 26 315,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 26 315,92 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 26 315,92 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 124 684,08 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 151 000,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>101 943 500,97</b>	<b>+26 315,92</b>	<b>101 969 816,89</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>76 227 741,64</b>	<b>+26 315,92</b>	<b>76 254 057,56</b>
Dotacje bieżące	9 859 897,64	+11 165,92	9 871 063,56
Pozostałe	27 574 268,00	+15 150,00	27 589 418,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>112 356 392,69</b>	<b>+26 315,92</b>	<b>112 382 708,61</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>74 785 448,14</b>	<b>-124 684,08</b>	<b>74 660 764,06</b>
Wynagrodzenia i pochodne	39 368 471,79	+2 550,00	39 371 021,79
Pozostałe wydatki bieżące	34 485 976,35	-127 234,08	34 358 742,27
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>37 570 944,55</b>	<b>+151 000,00</b>	<b>37 721 944,55</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+847 000,00	847 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 550 000,00	+847 000,00	2 397 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Koźmin Wielkopolski zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koźmin Wielkopolski**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2025	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2026	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2027	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2028	1 691 576,16	0,00	1 691 576,16
2029	1 606 839,36	725 954,87	2 332 794,23
2030	706 839,36	1 200 000,00	1 906 839,36
2031	693 489,36	1 200 000,00	1 893 489,36
2032	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2033	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2034	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00
2035	0,00	1 852 604,00	1 852 604,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2024-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych**

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,98%	13,93%	TAK	14,77%	TAK
2025	4,98%	12,20%	TAK	13,04%	TAK
2026	4,42%	10,41%	TAK	11,57%	TAK
2027	4,15%	9,71%	TAK	10,87%	TAK
2028	3,00%	8,41%	TAK	9,57%	TAK
2029	3,73%	6,62%	TAK	7,79%	TAK
2030	2,98%	4,82%	TAK	5,99%	TAK
2031	2,81%	5,05%	TAK	5,05%	TAK
2032	2,17%	5,13%	TAK	5,13%	TAK
2033	2,06%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2034	2,19%	4,79%	TAK	4,79%	TAK
2035	2,25%	4,64%	TAK	4,64%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koźmin Wielkopolski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Najem kserokopiarek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 12 500,00 zł;
- 2) Budowa kompleksu lekkoatletycznego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 150 073,00 zł;
  - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 696 927,00 zł;
  - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 847 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	528 595,50	+12 500,00	541 095,50

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 704 722,90	-696 927,00	15 007 795,90
2025	1 464 510,70	+847 000,00	2 311 510,70

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.