

**ZARZĄDZENIE NR 59.2024**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY KOŹMIN WIELKOPOLSKI**

z dnia 13 listopada 2024 r.

**w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy**  
**Koźmin Wielkopolski na lata 2025- 2037**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Burmistrz Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski zarządza co następuje:

**§ 1.** Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037 w brzmieniu określonym w załączniku Nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

**§ 3.** Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski.

**§ 4.** Zarządzenie obowiązuje od dnia podpisania.

Burmistrz

**mgr inż. Maciej Bratborski**

## **UCHWAŁA NR...** **Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim**

z dnia .....

### **w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koźmin Wielkopolski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

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

§ 5. Traci moc Uchwała 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.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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

| 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> | w tym:        |                                | 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                                                      |
| 2025             | 93 992 056,36               | 83 893 027,91                | 44 406 013,62                                                                 | 1 005 523,82                                                                | 1 740 133,16        | 6 173 187,31                                                              | 30 568 170,00                           | 14 707 565,00 | 10 099 028,45                  | 372 350,00                        | 9 704 678,45                                               |
| 2026             | 86 829 284,00               | 86 829 284,00                | 45 960 224,00                                                                 | 1 040 717,00                                                                | 1 801 038,00        | 6 389 249,00                                                              | 31 638 056,00                           | 15 222 330,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2027             | 89 520 992,00               | 89 520 992,00                | 47 384 991,00                                                                 | 1 072 979,00                                                                | 1 856 870,00        | 6 587 316,00                                                              | 32 618 836,00                           | 15 694 222,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2028             | 92 027 579,00               | 92 027 579,00                | 48 711 771,00                                                                 | 1 103 022,00                                                                | 1 908 862,00        | 6 771 761,00                                                              | 33 532 163,00                           | 16 133 660,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2029             | 94 604 352,00               | 94 604 352,00                | 50 075 701,00                                                                 | 1 133 907,00                                                                | 1 962 310,00        | 6 961 370,00                                                              | 34 471 064,00                           | 16 585 402,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2030             | 96 969 462,00               | 96 969 462,00                | 51 327 594,00                                                                 | 1 162 255,00                                                                | 2 011 368,00        | 7 135 404,00                                                              | 35 332 841,00                           | 17 000 037,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2031             | 99 393 698,00               | 99 393 698,00                | 52 610 784,00                                                                 | 1 191 311,00                                                                | 2 061 652,00        | 7 313 789,00                                                              | 36 216 162,00                           | 17 425 038,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2032             | 101 878 541,00              | 101 878 541,00               | 53 926 054,00                                                                 | 1 221 094,00                                                                | 2 113 193,00        | 7 496 634,00                                                              | 37 121 566,00                           | 17 860 664,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2033             | 104 425 504,00              | 104 425 504,00               | 55 274 205,00                                                                 | 1 251 621,00                                                                | 2 166 023,00        | 7 684 050,00                                                              | 38 049 605,00                           | 18 307 181,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2034             | 107 036 142,00              | 107 036 142,00               | 56 656 060,00                                                                 | 1 282 912,00                                                                | 2 220 174,00        | 7 876 151,00                                                              | 39 000 845,00                           | 18 764 861,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2035             | 109 712 046,00              | 109 712 046,00               | 58 072 462,00                                                                 | 1 314 985,00                                                                | 2 275 678,00        | 8 073 055,00                                                              | 39 975 866,00                           | 19 233 983,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2036             | 112 454 848,00              | 112 454 848,00               | 59 524 274,00                                                                 | 1 347 860,00                                                                | 2 332 570,00        | 8 274 881,00                                                              | 40 975 263,00                           | 19 714 833,00 | 0,00                           | 0,00                              | 0,00                                                       |
| 2037             | 115 266 219,00              | 115 266 219,00               | 61 012 381,00                                                                 | 1 381 556,00                                                                | 2 390 884,00        | 8 481 753,00                                                              | 41 999 645,00                           | 20 207 704,00 | 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:                                                                                                                 | wydatki na obsługę długu <sup>x</sup> | 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 <sup>x</sup> |                                       | 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) <sup>x</sup> | odsetki i dyskonto podlegające 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 podlegające 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      |
| 2025             | 96 171 626,10               | 78 541 585,04                | 41 949 901,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 671 000,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 17 630 041,06                  | 16 970 041,06                                                                   | 1 004 160,00 |
| 2026             | 84 306 128,84               | 82 241 668,00                | 43 963 496,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 243 947,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 064 460,84                   | 2 064 460,84                                                                    | 0,00         |
| 2027             | 86 997 836,84               | 84 864 670,00                | 45 864 917,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 1 002 638,00                          | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 133 166,84                   | 2 133 166,84                                                                    | 0,00         |
| 2028             | 90 086 002,84               | 87 435 752,00                | 47 688 047,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 800 662,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 2 650 250,84                   | 2 650 250,84                                                                    | 0,00         |
| 2029             | 92 747 512,64               | 89 519 925,00                | 48 963 702,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 635 504,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 227 587,64                   | 3 227 587,64                                                                    | 0,00         |
| 2030             | 95 212 622,64               | 91 648 390,00                | 50 236 758,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 492 895,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 564 232,64                   | 3 564 232,64                                                                    | 0,00         |
| 2031             | 97 650 208,64               | 93 833 772,00                | 51 505 236,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 386 831,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 3 816 436,64                   | 3 816 436,64                                                                    | 0,00         |
| 2032             | 100 178 541,00              | 96 058 180,00                | 52 741 362,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 326 570,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 120 361,00                   | 4 120 361,00                                                                    | 0,00         |
| 2033             | 102 725 504,00              | 98 326 043,00                | 53 993 969,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 267 070,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 399 461,00                   | 4 399 461,00                                                                    | 0,00         |
| 2034             | 105 336 142,00              | 100 623 528,00               | 55 249 329,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 207 570,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 4 712 614,00                   | 4 712 614,00                                                                    | 0,00         |
| 2035             | 108 012 046,00              | 102 963 929,00               | 56 520 064,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 148 070,00                            | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 048 117,00                   | 5 048 117,00                                                                    | 0,00         |
| 2036             | 110 754 848,00              | 105 319 395,00               | 57 777 635,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 88 570,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 435 453,00                   | 5 435 453,00                                                                    | 0,00         |
| 2037             | 113 585 660,13              | 107 717 673,00               | 59 048 743,00                                | 0,00                                       | 0,00                                                                                                                   | 29 410,00                             | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                                                                   | 0,00                                                                                                                         | 5 867 987,13                   | 5 867 987,13                                                                    | 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:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup> | w tym:<br>na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup> | w tym:<br>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                                               |
| 2025             | -2 179 569,74              | 0,00                                                                                                                        | 4 552 724,90                   | 4 302 000,00                                                  | 1 928 844,84                                        | 250 724,90                                         | 250 724,90                                          | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2026             | 2 523 155,16               | 2 523 155,16                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2027             | 2 523 155,16               | 2 523 155,16                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2028             | 1 941 576,16               | 1 941 576,16                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2029             | 1 856 839,36               | 1 856 839,36                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2030             | 1 756 839,36               | 1 756 839,36                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2031             | 1 743 489,36               | 1 743 489,36                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2032             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2033             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00                                                                                                                | 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             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2036             | 1 700 000,00               | 1 700 000,00                                                                                                                | 0,00                           | 0,00                                                          | 0,00                                                | 0,00                                               | 0,00                                                | 0,00                                                                     | 0,00                                                |
| 2037             | 1 680 558,87               | 1 680 558,87                                                                                                                | 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:                                                                                    |                                                                                                          |                                                                                                  |                                                                                                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup> | w tym:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | w tym:                                                                                                   |                                                                                                  |                                                                                                   |
|                  |                                                             | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                                                                | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |                                                                                            | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:                                                                                          |                                                                                                   |
|                  |                                                             |                                           |                                                                |                                           |                               |                                                                                            |                                                                                                          | 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                                                                                           |
| 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                                      | 2 523 155,16                  | 2 523 155,16                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2027             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 2 523 155,16                  | 2 523 155,16                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2028             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 941 576,16                  | 1 941 576,16                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2029             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 856 839,36                  | 1 856 839,36                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2030             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 756 839,36                  | 1 756 839,36                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2031             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 743 489,36                  | 1 743 489,36                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2032             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2033             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00                                                                               | 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                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2036             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 700 000,00                  | 1 700 000,00                                                                               | 0,00                                                                                                     | 0,00                                                                                             | 0,00                                                                                              |
| 2037             | 0,00                                                        | 0,00                                      | 0,00                                                           | 0,00                                      | 1 680 558,87                  | 1 680 558,87                                                                               | 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:                                                                            |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup> | Kwota długu <sup>x</sup> | 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: |                              |                                                                 |                 |                                                                                                               |                                                        |                          | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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> |                                                        |                          |                                                                          |                                                                           |                                                                                                             |
|                  |                                                                                                      | 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                                                                                                         |
| 2025             | 0,00                                                                                                 | 0,00                         | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 22 525 613,43            | 0,00                                                                     | 5 351 442,87                                                              | 5 602 167,77                                                                                                |
| 2026             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 20 002 458,27            | 0,00                                                                     | 4 587 616,00                                                              | 4 587 616,00                                                                                                |
| 2027             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 17 479 303,11            | 0,00                                                                     | 4 656 322,00                                                              | 4 656 322,00                                                                                                |
| 2028             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 15 537 726,95            | 0,00                                                                     | 4 591 827,00                                                              | 4 591 827,00                                                                                                |
| 2029             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 13 680 887,59            | 0,00                                                                     | 5 084 427,00                                                              | 5 084 427,00                                                                                                |
| 2030             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 11 924 048,23            | 0,00                                                                     | 5 321 072,00                                                              | 5 321 072,00                                                                                                |
| 2031             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 10 180 558,87            | 0,00                                                                     | 5 559 926,00                                                              | 5 559 926,00                                                                                                |
| 2032             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 8 480 558,87             | 0,00                                                                     | 5 820 361,00                                                              | 5 820 361,00                                                                                                |
| 2033             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 6 780 558,87             | 0,00                                                                     | 6 099 461,00                                                              | 6 099 461,00                                                                                                |
| 2034             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 5 080 558,87             | 0,00                                                                     | 6 412 614,00                                                              | 6 412 614,00                                                                                                |
| 2035             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 3 380 558,87             | 0,00                                                                     | 6 748 117,00                                                              | 6 748 117,00                                                                                                |
| 2036             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 1 680 558,87             | 0,00                                                                     | 7 135 453,00                                                              | 7 135 453,00                                                                                                |
| 2037             | x                                                                                                    | x                            | x                                                               | x               | 0,00                                                                                                          | 0,00                                                   | 0,00                     | 0,00                                                                     | 7 548 546,00                                                              | 7 548 546,00                                                                                                |

<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                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 2025             | 3,92%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,95%                                                                                                                                                           | x | 12,88%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 12,84%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2026             | 4,68%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,25%                                                                                                                                                           | x | 11,69%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,66%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2027             | 4,25%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,82%                                                                                                                                                           | x | 11,26%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 11,23%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2028             | 3,22%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,33%                                                                                                                                                           | x | 10,19%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 10,15%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2029             | 2,84%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,53%                                                                                                                                                           | x | 8,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 8,59%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2030             | 2,50%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,47%                                                                                                                                                           | x | 7,05%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 7,02%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2031             | 2,31%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,46%                                                                                                                                                           | x | 6,34%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,31%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2032             | 2,15%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,51%                                                                                                                                                           | x | 6,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,83%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2033             | 2,03%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,58%                                                                                                                                                           | x | 6,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,62%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2034             | 1,92%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,68%                                                                                                                                                           | x | 6,53%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,53%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2035             | 1,82%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,78%                                                                                                                                                           | x | 6,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,51%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2036             | 1,72%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 6,93%                                                                                                                                                           | x | 6,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,57%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | TAK                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 2037             | 1,60%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 7,10%                                                                                                                                                           | x | 6,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,63%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 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> | 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 <sup>x</sup> | 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                                                       |
| 2025             | 706 143,31                                                                                                                                     | 706 143,31                                                                                                                                                                      | 626 062,13                                    | 1 985 535,23                                                                                                                        | 1 985 535,23                                                                                                                    | 1 847 786,76                                  | 862 856,59                                                                                                                                     | 862 856,59                                                                                                                                 | 626 062,13                                                    |
| 2026             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 284 325,44                                                                                                                                     | 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                                                          |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                | 0,00                                                                                                                            | 0,00                                          | 0,00                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                          |
| 2037             | 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 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 |
|                  |                                                                                                                                     |              | 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                                                                                                                                                             |
| 2025             | 2 687 610,83                                                                                                                        | 2 687 610,83 | 2 055 888,43                                                  | 13 903 420,59                                                        | 957 430,03 | 12 945 990,56 | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2026             | 425 980,00                                                                                                                          | 0,00         | 0,00                                                          | 1 424 222,68                                                         | 298 242,68 | 1 125 980,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2027             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 003 479,31                                                         | 3 479,31   | 1 000 000,00  | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2028             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 1 000 000,00                                                         | 0,00       | 1 000 000,00  | 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                                                                                                                                                             |
| 2036             | 0,00                                                                                                                                | 0,00         | 0,00                                                          | 0,00                                                                 | 0,00       | 0,00          | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                                                                                                    | 0,00                                                                                                                                                             |
| 2037             | 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 <sup>x</sup> | Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup> | 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, 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 <sup>x</sup> | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup> |
|                  |                                                                                                            |                                         | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup> | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup> | w tym:                                                           |                                                    | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup> | w tym:                                             |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
|                  |                                                                                                            |                                         |                                                                                        |                                                                                   |                                                                  | dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup> |                                                                |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                            |
| 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                                                                                      |
| 2025             | 2 373 155,16                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 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             | 1 506 839,36                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2031             | 1 493 489,36                                                                                               | 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             | 1 200 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2035             | 1 200 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2036             | 1 200 000,00                                                                                               | 0,00                                    | 0,00                                                                                   | 0,00                                                                              | 0,00                                                             | 0,00                                               | 0,00                                                           | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                       |
| 2037             | 1 178 558,87                                                                                               | 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 wyliczaniu limitu splaty 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.

<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.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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)                                                                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 21 534 000,34            | 13 903 420,59 | 1 424 222,68 | 1 003 479,31 | 1 000 000,00 | 17 331 122,38    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 2 265 933,55             | 957 430,03    | 298 242,68   | 3 479,31     | 0,00         | 1 259 151,82     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 19 268 066,79            | 12 945 990,56 | 1 125 980,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 16 071 970,56    |
| 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: |                                           |                  |      | 2 856 739,36             | 1 969 463,92  | 710 305,44   | 0,00         | 0,00         | 2 679 769,36     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 1 049 057,03             | 587 761,59    | 284 325,44   | 0,00         | 0,00         | 872 087,03       |
| 1.1.1.1 | Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki bieżące - Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych                                                                                                   | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2024             | 2026 | 712 148,03               | 407 158,59    | 284 325,44   | 0,00         | 0,00         | 691 484,03       |
| 1.1.1.2 | Projekt "Wielkopolskie telecentrum opieki"                                                                                                                                                                                                      | MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ  | 2024             | 2026 | 336 909,00               | 180 603,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 180 603,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 1 807 682,33             | 1 381 702,33  | 425 980,00   | 0,00         | 0,00         | 1 807 682,33     |
| 1.1.2.1 | Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki majątkowe - Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych                                                                                                 | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2024             | 2026 | 1 807 682,33             | 1 381 702,33  | 425 980,00   | 0,00         | 0,00         | 1 807 682,33     |
| 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 18 677 260,98            | 11 933 956,67 | 713 917,24   | 1 003 479,31 | 1 000 000,00 | 14 651 353,02    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 1 216 876,52             | 369 668,44    | 13 917,24    | 3 479,31     | 0,00         | 387 064,79       |
| 1.3.1.1 | Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi i ochrona środowiska                                                                                                  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2021             | 2025 | 1 060 869,20             | 265 680,00    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 265 680,00       |
| 1.3.1.2 | Wynajem,serwis,kabiny WC                                                                                                                                                                                                                        | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2023             | 2025 | 18 000,00                | 6 000,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 6 000,00         |
| 1.3.1.3 | Opieka zwierząt gospodarskich                                                                                                                                                                                                                   | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2023             | 2025 | 3 000,00                 | 1 000,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 1 000,00         |
| 1.3.1.4 | Elektroniczny dostęp do aktów prawnych i podatkowych C.H.BECK.                                                                                                                                                                                  | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2023             | 2025 | 15 276,60                | 5 092,20      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 5 092,00         |
| 1.3.1.5 | Aktualizacja zaopatrzenia w energię elektryczną, ciepło i paliwo gazowe                                                                                                                                                                         | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2024             | 2025 | 7 500,00                 | 7 500,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 7 500,00         |
| 1.3.1.6 | ADM - Opłata czynszu za najem dwóch lokali mieszkalnych zgodnie z umową PKP S.A. - ADM - Opłata czynszu za najem dwóch lokali mieszkalnych zgodnie z umową PKP S.A.                                                                             | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2024             | 2027 | 41 751,72                | 13 917,24     | 13 917,24    | 3 479,31     | 0,00         | 31 313,79        |
| 1.3.1.7 | Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji                                                                                                                                                       | URZĄD MIASTA I GMINY                      | 2024             | 2025 | 70 479,00                | 70 479,00     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 70 479,00        |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 17 460 384,46            | 11 564 288,23 | 700 000,00   | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 14 264 288,23    |

Strona 1 z 2

| 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   |                          |              |            |              |              |                  |
| 1.3.2.1  | Przebudowa i rozbudowa drogi nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim wraz z budową oświetlenia                                                                       | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2028 | 3 480 104,00             | 700 000,00   | 700 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 3 400 000,00     |
| 1.3.2.2  | Budowa kompleksu lekkoatletycznego w Koźminie Wielkopolskim                                                                                                                   | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2025 | 3 275 858,00             | 1 927 928,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 1 927 928,00     |
| 1.3.2.3  | Modernizacja drogi gminnej nr 761606P ul. Mikołaja Kopernika w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761606P ul. Mikołaja Kopernika w Koźminie Wielkopolskim | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2025 | 27 500,00                | 20 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 20 000,00        |
| 1.3.2.4  | Modernizacja drogi gminnej nr 761609P ul. Józefa Węckiego w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761609P ul. Józefa Węckiego w Koźminie Wielkopolskim       | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2025 | 40 000,00                | 20 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 20 000,00        |
| 1.3.2.5  | Modernizacja drogi gminnej nr 761608P ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761608P ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2025 | 40 000,00                | 20 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 20 000,00        |
| 1.3.2.6  | Modernizacja drogi gminnej nr 761610P ul. Bernardyńska w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761610P ul. Bernardyńska w Koźminie Wielkopolskim             | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2025 | 270 000,00               | 250 000,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 250 000,00       |
| 1.3.2.7  | Modernizacja drogi gminnej nr 761612P ul. Stodolna w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761612P ul. Stodolna w Koźminie Wielkopolskim                     | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2025 | 40 000,00                | 20 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 20 000,00        |
| 1.3.2.8  | Modernizacja drogi gminnej nr 761614P ul. Wincentego Witosa w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761614P ul. Wincentego Witosa w Koźminie Wielkopolskim   | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2023             | 2025 | 27 500,00                | 20 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 20 000,00        |
| 1.3.2.9  | Budowa kuchni i stołówki w ZSP Borzęciczki                                                                                                                                    | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2024             | 2025 | 1 830 000,00             | 1 300 000,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 1 300 000,00     |
| 1.3.2.10 | Przebudowa wraz z dobudową budynku na przedszkole w Borzęciczkach - ZSP B-ki                                                                                                  | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2024             | 2025 | 1 012 264,00             | 800 000,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 800 000,00       |
| 1.3.2.11 | Zmiana poszycia dachowego Kościoła p.w. Św. Rozalii w Serafinowie - Zmiana poszycia dachowego Kościoła p.w. Św. Rozalii w Serafinowie                                         | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2024             | 2025 | 409 938,00               | 391 000,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 391 000,00       |
| 1.3.2.12 | Modernizacja drogi nr 761526P Białe Dwór - Wyrębin                                                                                                                            | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2024             | 2026 | 5 296 000,00             | 5 246 000,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 5 246 000,00     |
| 1.3.2.13 | Budowa kanalizacji przy ulicy Lipowej, Wiśniowej i Kobylińskiej                                                                                                               | URZĄD MIASTA I GMINY                           | 2024             | 2025 | 1 306 220,46             | 639 360,23   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 639 360,23       |
| 1.3.2.14 | Modernizacja kotłowni c.o. na kompleksie sportowym przy ulicy Floriańskiej w Koźminie Wielkopolskim                                                                           | GMINNY OŚRODEK SPORTU W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM | 2024             | 2025 | 105 000,00               | 60 000,00    | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 60 000,00        |
| 1.3.2.15 | Modernizacja rurociągów nciek basenowych w Koźminie Wlkp.                                                                                                                     | GMINNY OŚRODEK SPORTU W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM | 2024             | 2025 | 300 000,00               | 150 000,00   | 0,00       | 0,00         | 0,00         | 150 000,00       |

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn.zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski została przygotowana na lata 2025-2037.

#### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Koźmin Wielkopolski wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Koźmin Wielkopolski, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|-----|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|-----|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|

| Rok  | Dynamika realna PKB | Dynamika<br>średnioroczna inflacji<br>(CPI) | Dynamika realnego<br>wynagrodzenia brutto<br>w gospodarce<br>narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| 2026 | 3,50%               | 3,10%                                       | 6,30%                                                                  |
| 2027 | 3,10%               | 2,60%                                       | 5,80%                                                                  |
| 2028 | 2,80%               | 2,50%                                       | 5,30%                                                                  |
| 2029 | 2,80%               | 2,50%                                       | 2,70%                                                                  |
| 2030 | 2,50%               | 2,50%                                       | 2,70%                                                                  |
| 2031 | 2,40%               | 2,50%                                       | 2,60%                                                                  |
| 2032 | 2,10%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2033 | 2,00%               | 2,50%                                       | 2,50%                                                                  |
| 2034 | 2,00%               | 2,50%                                       | 2,40%                                                                  |
| 2035 | 1,90%               | 2,50%                                       | 2,40%                                                                  |
| 2036 | 1,80%               | 2,50%                                       | 2,30%                                                                  |
| 2037 | 1,70%               | 2,50%                                       | 2,30%                                                                  |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Koźmin Wielkopolski.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

gdzie:

- wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;
- wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;
  - waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;
  - waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;
  - waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;
- współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Koźmin Wielkopolski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

| Wyszczególnienie           | Lata      | Dynamika realna<br>PKB | Dynamika<br>średnioroczna<br>inflacji (CPI) |
|----------------------------|-----------|------------------------|---------------------------------------------|
| dochody z udziału w PIT    | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                            | 2031-2037 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| dochody z udziału w CIT    | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                            | 2031-2037 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| subwencja ogólna           | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                            | 2031-2037 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| dotacje bieżące            | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                            | 2031-2037 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| pozostałe, w tym:          | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                            | 2031-2037 | 0,00%                  | 100,00%                                     |
| z podatku od nieruchomości | 2026-2030 | 100,00%                | 0,00%                                       |
|                            | 2031-2037 | 0,00%                  | 100,00%                                     |

Źródło: Opracowanie własne.

### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Koźmin Wielkopolski, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 14 707 565,00 zł, co stanowi 104,83% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 372 350,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

#### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

| Położenie nieruchomości | Nr działki | Powierzchnia [ha] | Wartość netto | Planowany dochód |
|-------------------------|------------|-------------------|---------------|------------------|
| Koźmin Wlkp.            | 2565       | 0,1108            | 121 880,00 zł | 121 880,00 zł    |
| Koźmin Wlkp.            | 2565       | 0,1182            | 130 020,00 zł | 130 020,00 zł    |
| Koźmin Wlkp.            | 2565       | 0,1095            | 120 450,00 zł | 120 450,00 zł    |
| Suma                    |            |                   |               | 372 350,00 zł    |

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 704 678,45 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadania - *Przebudowa i rozbudowa drogi Nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wlkp.* (RFRD).

### 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Koźmin Wielkopolski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

#### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;

### 3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

| Wyszczególnienie         | Lata      | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|--------------------------|-----------|---------------------|---------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| wynagrodzenia i pochodne | 2026-2037 | 25,00%              | 25,00%                                | 50,00%                                                        |
| inne                     | 2026-2037 | 0,00%               | 100,00%                               | 0,00%                                                         |

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Koźmin Wielkopolski wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 41 949 901,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 129 618,93 zł. W latach 2026-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Koźmin Wielkopolski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037.

### 3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 179 569,74 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 1.928.844,84 zł;
2. przychodów jst z 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 - 250.724,90 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

#### Wynik budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski

| Rok  | Dochody [zł]   | Wydatki [zł]   | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2025 | 93 992 056,36  | 96 171 626,10  | -2 179 569,74      |
| 2026 | 86 829 284,00  | 84 306 128,84  | 2 523 155,16       |
| 2027 | 89 520 992,00  | 86 997 836,84  | 2 523 155,16       |
| 2028 | 92 027 579,00  | 90 086 002,84  | 1 941 576,16       |
| 2029 | 94 604 352,00  | 92 747 512,64  | 1 856 839,36       |
| 2030 | 96 969 462,00  | 95 212 622,64  | 1 756 839,36       |
| 2031 | 99 393 698,00  | 97 650 208,64  | 1 743 489,36       |
| 2032 | 101 878 541,00 | 100 178 541,00 | 1 700 000,00       |
| 2033 | 104 425 504,00 | 102 725 504,00 | 1 700 000,00       |
| 2034 | 107 036 142,00 | 105 336 142,00 | 1 700 000,00       |
| 2035 | 109 712 046,00 | 108 012 046,00 | 1 700 000,00       |
| 2036 | 112 454 848,00 | 110 754 848,00 | 1 700 000,00       |
| 2037 | 115 266 219,00 | 113 585 660,13 | 1 680 558,87       |

Źródło: Opracowanie własne.

### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 552 724,90 zł. Przychody Gminy Koźmin Wielkopolski w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 302 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 250 724,90 zł;

### 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Koźmin Wielkopolski obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Splata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

#### Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koźmin Wielkopolski

| Rok  | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 2 373 155,16                  | 0,00                        | 2 373 155,16            |
| 2026 | 2 373 155,16                  | 150 000,00                  | 2 523 155,16            |
| 2027 | 2 373 155,16                  | 150 000,00                  | 2 523 155,16            |
| 2028 | 1 691 576,16                  | 250 000,00                  | 1 941 576,16            |
| 2029 | 1 606 839,36                  | 250 000,00                  | 1 856 839,36            |
| 2030 | 1 506 839,36                  | 250 000,00                  | 1 756 839,36            |
| 2031 | 1 493 489,36                  | 250 000,00                  | 1 743 489,36            |
| 2032 | 1 200 000,00                  | 500 000,00                  | 1 700 000,00            |
| 2033 | 1 200 000,00                  | 500 000,00                  | 1 700 000,00            |
| 2034 | 1 200 000,00                  | 500 000,00                  | 1 700 000,00            |
| 2035 | 1 200 000,00                  | 500 000,00                  | 1 700 000,00            |
| 2036 | 1 200 000,00                  | 500 000,00                  | 1 700 000,00            |
| 2037 | 1 178 558,87                  | 502 000,00                  | 1 680 558,87            |

Źródło: Opracowanie własne.

#### 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 20 596 768,59 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 22 525 613,43 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 28,74%.

#### Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok  | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|-------------------------------------------|--------------------------|---------|
| 2025 | 22 525 613,43                             | 78 364 915,50            | 28,74%  |

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Koźmin Wielkopolski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Gminy Koźmin Wielkopolski

| Rok  | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------------------------------------|
| 2025 | 83 893 027,91        | 78 541 585,04        | 5 351 442,87                 | 5 602 167,77                                       |
| 2026 | 86 829 284,00        | 82 241 668,00        | 4 587 616,00                 | 4 587 616,00                                       |
| 2027 | 89 520 992,00        | 84 864 670,00        | 4 656 322,00                 | 4 656 322,00                                       |
| 2028 | 92 027 579,00        | 87 435 752,00        | 4 591 827,00                 | 4 591 827,00                                       |
| 2029 | 94 604 352,00        | 89 519 925,00        | 5 084 427,00                 | 5 084 427,00                                       |
| 2030 | 96 969 462,00        | 91 648 390,00        | 5 321 072,00                 | 5 321 072,00                                       |
| 2031 | 99 393 698,00        | 93 833 772,00        | 5 559 926,00                 | 5 559 926,00                                       |
| 2032 | 101 878 541,00       | 96 058 180,00        | 5 820 361,00                 | 5 820 361,00                                       |
| 2033 | 104 425 504,00       | 98 326 043,00        | 6 099 461,00                 | 6 099 461,00                                       |
| 2034 | 107 036 142,00       | 100 623 528,00       | 6 412 614,00                 | 6 412 614,00                                       |
| 2035 | 109 712 046,00       | 102 963 929,00       | 6 748 117,00                 | 6 748 117,00                                       |
| 2036 | 112 454 848,00       | 105 319 395,00       | 7 135 453,00                 | 7 135 453,00                                       |
| 2037 | 115 266 219,00       | 107 717 673,00       | 7 548 546,00                 | 7 548 546,00                                       |

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Koźmin Wielkopolski przedstawiono w tabeli poniżej.

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

| Rok  | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|
| 2025 | 3,92%                                              | 12,88%                                                   | TAK                                                              | 12,84%                                                      | TAK                                                                |
| 2026 | 4,68%                                              | 11,69%                                                   | TAK                                                              | 11,66%                                                      | TAK                                                                |
| 2027 | 4,25%                                              | 11,26%                                                   | TAK                                                              | 11,23%                                                      | TAK                                                                |
| 2028 | 3,22%                                              | 10,19%                                                   | TAK                                                              | 10,15%                                                      | TAK                                                                |
| 2029 | 2,84%                                              | 8,62%                                                    | TAK                                                              | 8,59%                                                       | TAK                                                                |
| 2030 | 2,50%                                              | 7,05%                                                    | TAK                                                              | 7,02%                                                       | TAK                                                                |
| 2031 | 2,31%                                              | 6,34%                                                    | TAK                                                              | 6,31%                                                       | TAK                                                                |
| 2032 | 2,15%                                              | 6,83%                                                    | TAK                                                              | 6,83%                                                       | TAK                                                                |
| 2033 | 2,03%                                              | 6,62%                                                    | TAK                                                              | 6,62%                                                       | TAK                                                                |
| 2034 | 1,92%                                              | 6,53%                                                    | TAK                                                              | 6,53%                                                       | TAK                                                                |
| 2035 | 1,82%                                              | 6,51%                                                    | TAK                                                              | 6,51%                                                       | TAK                                                                |
| 2036 | 1,72%                                              | 6,57%                                                    | TAK                                                              | 6,57%                                                       | TAK                                                                |
| 2037 | 1,60%                                              | 6,63%                                                    | TAK                                                              | 6,63%                                                       | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

## 9. Przedsięwzięcia

Gmina Koźmin Wielkopolski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr IX.46.2024 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 25.10.2024 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Projekt "Wielkopolskie telecentrum opieki" – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 336 909,00 zł, w tym w 2025 r. – 180 603,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 180 603,00 zł. Jednostką realizującą jest MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ.
2. Przebudowa i rozbudowa drogi nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim wraz z budową oświetlenia – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 480 104,00 zł, w tym w 2025 r. – 700 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIASTA I GMINY.
3. Modernizacja kotłowni c.o. na kompleksie sportowym przy ulicy Floriańskiej w Koźminie Wielkopolskim – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 105 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 60 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 60 000,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK SPORTU W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM.
4. Modernizacja rurociągów niecek basenowych w Koźminie Wlkp. – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK SPORTU W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 60 480,00 zł;
    - b. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 179 951,20 zł;
  - 2) Budowa kompleksu lekkoatletycznego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 625 785,00 zł;
    - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 702 145,00 zł;
  - 3) Modernizacja drogi gminnej nr 761606P ul. Mikołaja Kopernika w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - e. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;
  - 4) Modernizacja drogi gminnej nr 761609P ul. Józefa Węckiego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- f. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
  - g. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 30 000,00 zł;
- 5) Modernizacja drogi gminnej nr 761608P ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - h. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
  - i. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 30 000,00 zł;
- 6) Modernizacja drogi gminnej nr 761610P ul. Bernardyńska w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - j. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 240 000,00 zł;
  - k. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 260 000,00 zł;
- 7) Modernizacja drogi gminnej nr 761612P ul. Stodolna w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - l. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000,00 zł;
  - m. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 30 000,00 zł;
- 8) Modernizacja drogi gminnej nr 761614P ul. Wincentego Witosa w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - n. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;
- 9) Budowa kuchni i stołówki w ZSP Borzęciczki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - o. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 830 000,00 zł;
  - p. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 800 000,00 zł;
  - q. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 300 000,00 zł;
- 10) Przebudowa wraz z dobudową budynku na przedszkole w Borzęciczkach - ZSP B-ki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - r. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 157 736,00 zł;
  - s. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 200 000,00 zł;
  - t. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 370 000,00 zł;
- 11) Modernizacja drogi nr 761526P Biały Dwór - Wyrębin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - u. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 814 000,00 zł;
  - v. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 864 000,00 zł;
  - w. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 12) Budowa kanalizacji przy ulicy Lipowej, Wiśniowej i Kobylińskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- x. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 639,77 zł;
- y. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 667 500,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Przesyłki pocztowe; ( umowa jednoroczna )
2. Najem kserokopiarek; ( umowa jednoroczna )
3. Opracowanie MPZP ; ( umowa jednoroczna )
4. HERAKLES KROTOSZYN- ochrona obiektów i infrastruktury; ( umowa na ciągłość działania)
5. Umowy ubezpieczenia ( na okres od 01.01.2024 do 31.12.2026 ); ; ( umowa na ciągłość działania)
6. Przebudowa drogi Nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim; - zmiana nazwy na Przebudowa i rozbudowa drogi nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim wraz z budową oświetlenia
7. Budowa drogi nr 761588P w miejscowości Tatary .

#### **Informacje dodatkowe**

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.