

UCHWAŁA NR LVI.381.2023
RADY MIEJSKIEJ W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM

z dnia 30 maja 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LI.351.2022 Rady Miejskiej Koźmin Wielkopolski z dnia 27.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koźmin Wielkopolski, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Koźmin Wielkopolski.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Koźminie
Wielkopolskim

mgr inż. Justyn Zaradniak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr LVI.381.2023 Rady Miejskiej Koźmin Wielkopolski z dnia 30.05.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	95 297 723,45	66 218 768,62	11 257 097,00	531 214,00	17 489 414,00	8 326 740,37	28 614 303,25	13 151 626,00	29 078 954,83	1 393 000,00	27 665 954,83	
2024	67 718 271,73	66 632 875,00	11 797 438,00	556 712,00	18 393 302,00	6 064 947,00	29 820 476,00	13 751 464,00	1 085 396,73	50 000,00	1 015 396,73	
2025	68 389 194,00	68 389 194,00	12 163 159,00	573 970,00	18 963 494,00	6 252 960,00	30 435 611,00	14 177 759,00	0,00	0,00	0,00	
2026	70 372 481,00	70 372 481,00	12 515 891,00	590 615,00	19 513 435,00	6 434 296,00	31 318 244,00	14 588 914,00	0,00	0,00	0,00	
2027	72 413 284,00	72 413 284,00	12 878 852,00	607 743,00	20 079 325,00	6 620 891,00	32 226 473,00	15 011 993,00	0,00	0,00	0,00	
2028	74 513 270,00	74 513 270,00	13 252 339,00	625 368,00	20 661 625,00	6 812 897,00	33 161 041,00	15 447 341,00	0,00	0,00	0,00	
2029	76 599 640,00	76 599 640,00	13 623 404,00	642 878,00	21 240 150,00	7 003 658,00	34 089 550,00	15 879 867,00	0,00	0,00	0,00	
2030	78 667 831,00	78 667 831,00	13 991 236,00	660 236,00	21 813 634,00	7 192 757,00	35 009 968,00	16 308 623,00	0,00	0,00	0,00	
2031	80 791 861,00	80 791 861,00	14 368 999,00	678 062,00	22 402 602,00	7 386 961,00	35 955 237,00	16 748 956,00	0,00	0,00	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	105 493 357,94	68 323 183,12	31 622 077,26	0,00	0,00	911 000,00	0,00	0,00	0,00	37 170 174,82	36 820 174,82	6 744 826,54
2024	65 411 431,37	64 052 768,00	32 062 464,00	0,00	0,00	1 117 664,00	0,00	0,00	0,00	1 358 663,37	1 358 663,37	0,00
2025	66 082 353,64	65 828 139,00	33 063 020,00	0,00	0,00	935 427,00	0,00	0,00	0,00	254 214,64	254 214,64	0,00
2026	68 065 643,64	66 968 503,00	33 641 623,00	0,00	0,00	701 446,00	0,00	0,00	0,00	1 097 140,64	1 097 140,64	0,00
2027	69 106 444,64	68 504 776,00	34 600 409,00	0,00	0,00	463 297,00	0,00	0,00	0,00	601 668,64	601 668,64	0,00
2028	72 006 430,64	70 111 370,00	35 569 220,00	0,00	0,00	265 053,00	0,00	0,00	0,00	1 895 060,64	1 895 060,64	0,00
2029	73 992 800,64	71 813 808,00	36 556 266,00	0,00	0,00	123 518,00	0,00	0,00	0,00	2 178 992,64	2 178 992,64	0,00
2030	76 960 991,64	73 626 577,00	37 561 563,00	0,00	0,00	52 639,00	0,00	0,00	0,00	3 334 414,64	3 334 414,64	0,00
2031	78 954 129,37	75 524 576,00	38 594 506,00	0,00	0,00	17 386,00	0,00	0,00	0,00	3 429 553,37	3 429 553,37	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-10 195 634,49	0,00	12 502 473,85	6 631 480,26	4 324 640,90	1 338 933,70	1 338 933,70	4 532 059,89	4 532 059,89
2024	2 306 840,36	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 306 840,36	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 306 837,36	2 306 837,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 306 839,36	3 306 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 506 839,36	2 506 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 606 839,36	2 606 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 706 839,36	1 706 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 837 731,63	1 837 731,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 839,36	2 306 839,36	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 840,36	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 840,36	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 837,36	2 306 837,36	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 306 839,36	3 306 839,36	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 506 839,36	2 506 839,36	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 606 839,36	2 606 839,36	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 706 839,36	1 706 839,36	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 837 731,63	1 837 731,63	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 885 607,15	0,00	-2 104 414,50	3 766 579,09
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	16 578 766,79	0,00	2 580 107,00	2 580 107,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	14 271 926,43	0,00	2 561 055,00	2 561 055,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	11 965 089,07	0,00	3 403 978,00	3 403 978,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 658 249,71	0,00	3 908 508,00	3 908 508,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 151 410,35	0,00	4 401 900,00	4 401 900,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 544 570,99	0,00	4 785 832,00	4 785 832,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 837 731,63	0,00	5 041 254,00	5 041 254,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 267 285,00	5 267 285,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,56%	-1,00%	1,40%	14,77%	16,69%	TAK	TAK
2024	5,65%	6,11%	6,19%	11,41%	13,33%	TAK	TAK
2025	5,22%	5,63%	x	9,95%	11,87%	TAK	TAK
2026	4,70%	6,42%	x	7,91%	10,02%	TAK	TAK
2027	5,73%	6,64%	x	7,37%	9,48%	TAK	TAK
2028	4,09%	6,89%	x	6,26%	8,37%	TAK	TAK
2029	3,92%	7,05%	x	4,77%	6,88%	TAK	TAK
2030	2,46%	7,13%	x	5,39%	5,39%	TAK	TAK
2031	2,53%	7,20%	x	6,55%	6,55%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	293 475,98	293 475,98	293 475,98	7 069 635,84	7 069 635,84	7 069 635,84	905 300,98	905 300,98	905 300,98
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	6 976 064,53	6 976 064,53	6 976 064,53	36 142 273,70	3 924 223,88	32 218 049,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 640 980,20	341 144,20	1 299 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	341 492,20	341 492,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	34 900,00	34 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2023	2 306 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 208 488,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 029 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 229 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 329 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	429 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	415 711,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LVI.381.2023 Rady Miejskiej Koźmin Wielkopolski z dnia 30.05.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				48 870 136,87	36 142 273,70	1 640 980,20	341 492,20	34 900,00	38 159 646,10
1.a	- wydatki bieżące				5 322 306,99	3 924 223,88	341 144,20	341 492,20	34 900,00	4 641 760,28
1.b	- wydatki majątkowe				43 547 829,88	32 218 049,82	1 299 836,00	0,00	0,00	33 517 885,82
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:				12 529 620,25	9 018 400,93	0,00	0,00	0,00	9 018 400,93
1.1.1	- wydatki bieżące				569 574,39	569 574,39	0,00	0,00	0,00	569 574,39
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - część bieżąca	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	280 510,00	280 510,00	0,00	0,00	0,00	280 510,00
1.1.1.2	Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie gmin Koźmin Wielkopolski, Rozdrażew i Zduny w celu zwiększenia produkcji energii ze źródeł odnawialnych - Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2023	8 510,00	8 510,00	0,00	0,00	0,00	8 510,00
1.1.1.3	Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym- Granty PPGR	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	280 554,39	280 554,39	0,00	0,00	0,00	280 554,39
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 960 045,86	8 448 826,54	0,00	0,00	0,00	8 448 826,54
1.1.2.1	Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie gmin Koźmin Wielkopolski, Rozdrażew i Zduny w celu zwiększenia produkcji energii ze źródeł odnawialnych - Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2023	7 577 569,95	5 378 826,54	0,00	0,00	0,00	5 378 826,54
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - część majątkowa	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.1.2.3	Rozbudowa budynku przy ul. Floriańskiej w Koźminie Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2023	4 272 475,91	2 960 000,00	0,00	0,00	0,00	2 960 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				36 340 516,62	27 123 872,77	1 640 980,20	341 492,20	34 900,00	29 141 245,17
1.3.1	- wydatki bieżące				4 752 732,60	3 354 649,49	341 144,20	341 492,20	34 900,00	4 072 185,89
1.3.1.1	Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi i ochrona środowiska	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2025	1 013 858,00	231 506,00	199 800,00	205 200,00	0,00	636 506,00
1.3.1.2	Hosting strony podmiotowej BIP - zapewnienie dostępu do informacji publicznej	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2023	4 428,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00
1.3.1.3	Umowy ubezpieczenia (na okres od 1.01.2021r.-31.12.2023 r.) - Zabezpieczenie na wypadek nieszczęśliwych zdarzeń	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2023	248 658,00	82 886,00	0,00	0,00	0,00	82 886,00
1.3.1.4	Wynajem,serwis,kabiny WC	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	18 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	18 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Dystrybucja węgla	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	3 053 370,00	2 918 899,29	0,00	0,00	0,00	2 918 899,29
1.3.1.6	Najem kserokopiarki Konica Minolta Bizhub C224e	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	10 500,00	3 300,00	3 600,00	3 600,00	0,00	10 500,00
1.3.1.7	Opieka zwierząt gospodarskich	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	3 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	3 000,00
1.3.1.8	Elektroniczny dostęp do aktów prawnych i podatkowych C.H.BECK.	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	15 276,60	5 092,20	5 092,20	5 092,20	0,00	15 276,60
1.3.1.9	Najem kserokopiarki Olivetti d-Copia 253 MF PLUS	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	10 800,00	2 700,00	3 600,00	3 600,00	900,00	10 800,00
1.3.1.10	Budowa oraz wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koźminie Wielkopolskim -	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	10 104,00	5 052,00	5 052,00	0,00	0,00	10 104,00
1.3.1.11	Przesyłki pocztowe -	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	364 738,00	96 738,00	117 000,00	117 000,00	34 000,00	364 738,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 587 784,02	23 769 223,28	1 299 836,00	0,00	0,00	25 069 059,28
1.3.2.1	Budowa ul. Towarowa Nr 761599 w Koźminie Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2023	380 880,00	271 500,00	0,00	0,00	0,00	271 500,00
1.3.2.3	Plan dokapitalizowania KUK Sp. z o.o. - Zwiększenie kapitału zakładowego spółki	URZĄD MIASTA I GMINY	2016	2023	3 980 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Modernizacja drogi gminnej Dębowiec - Gałązki - Wrotków	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	5 020 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej Czarny Sad - Lipowiec	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	3 790 000,00	3 770 000,00	0,00	0,00	0,00	3 770 000,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi gminnej w Góreczkach	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 600 000,00	2 580 000,00	0,00	0,00	0,00	2 580 000,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi nr 761565P w miejscowości Staniew	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokapitalizowanie Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Spokojnej w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	543 230,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	530 000,00
1.3.2.10	Koźmin zielony i kwitnący - rewitalizacja zieleni miejskiej	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 018 486,02	1 047 887,28	0,00	0,00	0,00	1 047 887,28
1.3.2.11	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Koźmin Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 413 690,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	2 410 000,00
1.3.2.12	Muzeum Ziemi Koźmńskiej - z historią ku nowoczesności	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	1 015 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.13	Budowa obiektu lekkoatletycznego	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.14	Budowa Parku Doliny Orli wraz z przebudową basenu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	4 920 000,00	4 920 000,00	0,00	0,00	0,00	4 920 000,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji ul. Prosta w Koźminie Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2023	1 800 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.16	Dystrybucja węgla	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt- dokumentacja projektowa	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	51 476,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Miejsca postojowe przy przedszkolu w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	55 350,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.19	Budowa i Modernizacja drogi nr 761565P w miejscowości Staniew	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa oraz wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	2 599 672,00	1 299 836,00	1 299 836,00	0,00	0,00	2 599 672,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 686 901,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 686 901,33 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 686 901,33 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 380 401,33 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 306 500,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	93 610 822,12	+1 686 901,33	95 297 723,45
Dochody bieżące	64 531 867,29	+1 686 901,33	66 218 768,62
Dotacje bieżące	6 776 550,29	+1 550 190,08	8 326 740,37
Pozostałe	28 477 592,00	+136 711,25	28 614 303,25
Wydatki ogółem	103 806 456,61	+1 686 901,33	105 493 357,94
Wydatki bieżące	66 942 781,79	+1 380 401,33	68 323 183,12
Wynagrodzenia i pochodne	31 529 140,01	+92 937,25	31 622 077,26
Pozostałe wydatki bieżące	34 502 641,78	+1 287 464,08	35 790 105,86
Wydatki majątkowe	36 863 674,82	+306 500,00	37 170 174,82

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2031. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koźmin Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 306 839,36	0,00	2 306 839,36
2024	2 306 840,36	0,00	2 306 840,36
2025	2 306 840,36	0,00	2 306 840,36
2026	2 208 488,33	98 349,03	2 306 837,36
2027	2 029 061,60	1 277 777,76	3 306 839,36
2028	1 229 061,60	1 277 777,76	2 506 839,36
2029	1 329 061,60	1 277 777,76	2 606 839,36
2030	429 061,60	1 277 777,76	1 706 839,36

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	415 711,44	1 422 020,19	1 837 731,63

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,56%	14,77%	TAK	16,69%	TAK
2024	5,65%	11,41%	TAK	13,33%	TAK
2025	5,22%	9,95%	TAK	11,87%	TAK
2026	4,70%	7,91%	TAK	10,02%	TAK
2027	5,73%	7,37%	TAK	9,48%	TAK
2028	4,09%	6,26%	TAK	8,37%	TAK
2029	3,92%	4,77%	TAK	6,88%	TAK
2030	2,46%	5,39%	TAK	5,39%	TAK
2031	2,53%	6,55%	TAK	6,55%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Przesyłki pocztowe.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Najem kserokopiarki Konica Minolta Bizhub C224e;
2. Budowa oraz wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koźminie Wielkopolskim .

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa i Modernizacja drogi nr 761565P w miejscowości Staniew.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	3 822 433,88	+101 790,00	3 924 223,88
2024	219 092,20	+122 052,00	341 144,20
2025	224 492,20	+117 000,00	341 492,20
2026	900,00	+34 000,00	34 900,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	32 769 101,32	-551 051,50	32 218 049,82
2024	1 304 887,50	-5 051,50	1 299 836,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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