

UCHWAŁA NR V.27.2024
RADY MIEJSKIEJ W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM

z dnia 11 lipca 2024 r.

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

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

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

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

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Koźminie
Wielkopolskim

mgr Karol Jankowiak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 V.27.2024 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 11.07.2024 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:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	103 949 962,56	76 740 158,34	17 486 910,00	633 868,00	20 672 798,00	10 279 364,34	27 667 218,00	14 130 376,00	27 209 804,22	93 000,00	27 094 804,22
2025	73 085 114,00	72 238 114,00	18 203 873,00	659 857,00	17 695 172,00	6 577 049,00	29 102 163,00	14 709 721,00	847 000,00	0,00	847 000,00
2026	74 461 996,00	74 461 996,00	18 768 193,00	680 313,00	18 228 222,00	6 780 938,00	30 004 330,00	15 165 722,00	0,00	0,00	0,00
2027	76 311 046,00	76 311 046,00	19 237 398,00	697 321,00	18 671 428,00	6 950 461,00	30 754 438,00	15 544 865,00	0,00	0,00	0,00
2028	77 933 755,00	77 933 755,00	19 776 045,00	716 846,00	18 680 228,00	7 145 074,00	31 615 562,00	15 980 121,00	0,00	0,00	0,00
2029	79 960 033,00	79 960 033,00	20 290 222,00	735 484,00	19 165 914,00	7 330 846,00	32 437 567,00	16 395 604,00	0,00	0,00	0,00
2030	81 959 034,00	81 959 034,00	20 797 478,00	753 871,00	19 645 062,00	7 514 117,00	33 248 506,00	16 805 494,00	0,00	0,00	0,00
2031	83 926 050,00	83 926 050,00	21 296 617,00	771 964,00	20 116 543,00	7 694 456,00	34 046 470,00	17 208 826,00	0,00	0,00	0,00
2032	85 856 348,00	85 856 348,00	21 786 439,00	789 719,00	20 579 223,00	7 871 428,00	34 829 539,00	17 604 629,00	0,00	0,00	0,00
2033	87 831 044,00	87 831 044,00	22 287 527,00	807 883,00	21 052 545,00	8 052 471,00	35 630 618,00	18 009 535,00	0,00	0,00	0,00
2034	89 851 158,00	89 851 158,00	22 800 140,00	826 464,00	21 536 754,00	8 237 678,00	36 450 122,00	18 423 754,00	0,00	0,00	0,00
2035	91 917 735,00	91 917 735,00	23 324 543,00	845 473,00	22 032 099,00	8 427 145,00	37 288 475,00	18 847 500,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	114 362 854,28	75 766 872,84	39 487 135,79	0,00	0,00	931 000,00	0,00	0,00	0,00	38 595 981,44	37 985 981,44	7 557 604,00
2025	73 111 958,84	69 214 958,84	37 573 208,00	0,00	0,00	898 759,00	0,00	0,00	0,00	3 897 000,00	3 897 000,00	0,00
2026	72 088 840,84	71 554 700,00	38 681 618,00	0,00	0,00	714 934,00	0,00	0,00	0,00	534 140,84	534 140,84	0,00
2027	73 937 890,84	73 260 691,00	39 697 010,00	0,00	0,00	601 579,00	0,00	0,00	0,00	677 199,84	677 199,84	0,00
2028	76 242 178,84	75 055 658,00	40 739 057,00	0,00	0,00	530 446,00	0,00	0,00	0,00	1 186 520,84	1 186 520,84	0,00
2029	77 627 238,77	76 887 578,00	41 788 088,00	0,00	0,00	468 681,00	0,00	0,00	0,00	739 660,77	739 660,77	0,00
2030	80 052 194,64	78 756 913,00	42 853 684,00	0,00	0,00	406 650,00	0,00	0,00	0,00	1 295 281,64	1 295 281,64	0,00
2031	81 732 560,64	80 645 217,00	43 914 313,00	0,00	0,00	346 911,00	0,00	0,00	0,00	1 087 343,64	1 087 343,64	0,00
2032	84 056 348,00	82 574 598,00	44 990 214,00	0,00	0,00	290 791,00	0,00	0,00	0,00	1 481 750,00	1 481 750,00	0,00
2033	86 031 044,00	84 556 698,00	46 092 474,00	0,00	0,00	238 291,00	0,00	0,00	0,00	1 474 346,00	1 474 346,00	0,00
2034	87 851 158,00	86 585 612,00	47 221 740,00	0,00	0,00	182 291,00	0,00	0,00	0,00	1 265 546,00	1 265 546,00	0,00
2035	89 765 131,00	88 640 229,00	48 355 062,00	0,00	0,00	124 046,00	0,00	0,00	0,00	1 124 902,00	1 124 902,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2024	-10 412 891,72	0,00	12 786 046,88	8 778 558,87	6 405 403,71	1 394 028,77	1 394 028,77	2 613 459,24	2 613 459,24
2025	-26 844,84	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	26 844,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 691 576,16	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 332 794,23	2 332 794,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 906 839,36	1 906 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 193 489,36	2 193 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 152 604,00	2 152 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 691 576,16	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 332 794,23	2 332 794,23	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 906 839,36	1 906 839,36	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 193 489,36	2 193 489,36	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 152 604,00	2 152 604,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 596 768,59	0,00	973 285,50	4 980 773,51	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	20 623 613,43	0,00	3 023 155,16	3 023 155,16	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	18 250 458,27	0,00	2 907 296,00	2 907 296,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 877 303,11	0,00	3 050 355,00	3 050 355,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 185 726,95	0,00	2 878 097,00	2 878 097,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 852 932,72	0,00	3 072 455,00	3 072 455,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 946 093,36	0,00	3 202 121,00	3 202 121,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 752 604,00	0,00	3 280 833,00	3 280 833,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 952 604,00	0,00	3 281 750,00	3 281 750,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 152 604,00	0,00	3 274 346,00	3 274 346,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 152 604,00	0,00	3 265 546,00	3 265 546,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 277 506,00	3 277 506,00	

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
2024	4,97%	3,25%	3,39%	13,93%	14,77%	TAK	TAK
2025	4,98%	5,97%	x	12,06%	12,90%	TAK	TAK
2026	4,56%	5,35%	x	10,27%	11,44%	TAK	TAK
2027	4,29%	5,27%	x	9,57%	10,74%	TAK	TAK
2028	3,14%	4,82%	x	8,27%	9,44%	TAK	TAK
2029	3,86%	4,88%	x	6,49%	7,65%	TAK	TAK
2030	3,11%	4,85%	x	4,69%	5,85%	TAK	TAK
2031	3,33%	4,76%	x	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2032	2,68%	4,58%	x	5,13%	5,13%	TAK	TAK
2033	2,55%	4,40%	x	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2034	2,67%	4,22%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2035	2,73%	4,07%	x	4,64%	4,64%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	193 243,47	193 243,47	161 980,47	6 635 930,00	6 635 930,00	6 635 930,00	451 508,74	451 508,74	404 615,74
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122 147,58	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85 297,63	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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
2024	6 514 695,00	6 514 695,00	5 635 930,00	16 221 180,40	541 095,50	15 680 084,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	414 510,70	0,00	0,00	4 437 806,48	626 295,78	3 811 510,70	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	127 794,00	0,00	0,00	388 533,63	260 739,63	127 794,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, 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 ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 606 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	706 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	693 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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 V.27.2024 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 11.07.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 369 853,71	16 221 180,40	4 437 806,48	388 533,63	0,00	21 047 520,51
1.a	- wydatki bieżące				2 172 659,01	541 095,50	626 295,78	260 739,63	0,00	1 428 130,91
1.b	- wydatki majątkowe				22 197 194,70	15 680 084,90	3 811 510,70	127 794,00	0,00	19 619 389,60
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:				755 949,11	6 199,20	536 658,28	213 091,63	0,00	755 949,11
1.1.1	- wydatki bieżące				213 644,41	6 199,20	122 147,58	85 297,63	0,00	213 644,41
1.1.1.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki bieżące - Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych	KOŹMIN WIELKOPOLSKI	2024	2026	213 644,41	6 199,20	122 147,58	85 297,63	0,00	213 644,41
1.1.2	- wydatki majątkowe				542 304,70	0,00	414 510,70	127 794,00	0,00	542 304,70
1.1.2.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki majątkowe - Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych	KOŹMIN WIELKOPOLSKI	2024	2026	542 304,70	0,00	414 510,70	127 794,00	0,00	542 304,70
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				23 613 904,60	16 214 981,20	3 901 148,20	175 442,00	0,00	20 291 571,40
1.3.1	- wydatki bieżące				1 959 014,60	534 896,30	504 148,20	175 442,00	0,00	1 214 486,50
1.3.1.1	Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi i ochrona środowiska	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2025	1 047 370,00	226 932,00	205 200,00	0,00	0,00	432 132,00
1.3.1.2	Wynajem,serwis,kabiny WC	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	18 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	12 000,00
1.3.1.3	Opieka zwierząt gospodarskich	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	3 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	2 000,00
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	5 092,20	0,00	0,00	10 184,40
1.3.1.5	Budowa oraz wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	10 104,00	5 052,00	0,00	0,00	0,00	5 052,00
1.3.1.6	Przesyłki pocztowe	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	354 738,00	97 000,00	117 000,00	34 000,00	0,00	248 000,00
1.3.1.7	HERAKLES KROTOSZYN- ochrona obiektów i infrastruktury	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	10 844,50	2 952,00	2 952,00	1 968,00	0,00	7 872,00
1.3.1.8	Najem kserokopiarek	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	77 540,00	34 180,00	21 680,00	21 680,00	0,00	77 540,00
1.3.1.9	Opracowanie MPZP	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	69 015,50	46 580,10	20 000,00	0,00	0,00	66 580,10

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.10	Umowy ubezpieczenia (na okres od 01.01.2024 do 31.12.2026) - Zabezpieczenie na wypadek nieszczęśliwych zdarzeń	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	345 626,00	110 108,00	117 724,00	117 794,00	0,00	345 626,00
1.3.1.11	Aktualizacja zaopatrzenia w energię elektryczną, ciepło i paliwo gazowe	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	7 500,00	0,00	7 500,00	0,00	0,00	7 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 654 890,00	15 680 084,90	3 397 000,00	0,00	0,00	19 077 084,90
1.3.2.1	Modernizacja drogi gminnej Dębowiec - Gałązki - Wrotków	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	5 020 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej w Góreczkach	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	2 668 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00	2 648 000,00
1.3.2.3	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Koźmin Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	2 000 000,00	988 950,90	0,00	0,00	0,00	988 950,90
1.3.2.4	Budowa oraz wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	3 680 181,00	2 380 345,00	0,00	0,00	0,00	2 380 345,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi Nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	1 158 390,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.6	Budowa kompleksu lekkoatletycznego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	2 650 073,00	1 303 073,00	1 327 000,00	0,00	0,00	2 630 073,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi nr 761575P w miejscowości Borzęcice	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2024	1 260 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00
1.3.2.8	Budowa drogi nr 761588P w miejscowości Tatary - Budowa drogi nr 761588P w miejscowości Tatary	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	20 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	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	17 500,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.10	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	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	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	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.12	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	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.13	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	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.14	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	17 500,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.15	Prace konserwatorsko-restauratorskie przy bocznym ołtarzu Św.Wawrzyńca w kościele farnym w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	302 289,00	302 289,00	0,00	0,00	0,00	302 289,00
1.3.2.16	Budowa drogi nr 761660P ul. Spokojna w miejscowości Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY KOŹMIN WLKP. - ORGAN	2021	2024	650 957,00	637 427,00	0,00	0,00	0,00	637 427,00
1.3.2.17	Budowa kuchni i stołówki w ZSP Borzęciczki	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	1 000 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.18	Przebudowa wraz z dobudową budynku na przedszkole w Borzęciczkach - ZSP B-ki	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	1 170 000,00	170 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 170 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 11 lipca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 717,53 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 717,53 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 717,53 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 159 489,99 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 156 772,46 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	103 947 245,03	+2 717,53	103 949 962,56
Dochody bieżące	76 737 440,81	+2 717,53	76 740 158,34
Dotacje bieżące	10 276 646,81	+2 717,53	10 279 364,34
Wydatki ogółem	114 360 136,75	+2 717,53	114 362 854,28
Wydatki bieżące	75 607 382,85	+159 489,99	75 766 872,84
Wynagrodzenia i pochodne	39 480 135,79	+7 000,00	39 487 135,79
Pozostałe wydatki bieżące	35 196 247,06	+152 489,99	35 348 737,05
Wydatki majątkowe	38 752 753,90	-156 772,46	38 595 981,44

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	71 459 150,00	+95 550,00	71 554 700,00
2027	73 165 141,00	+95 550,00	73 260 691,00
2028	74 960 108,00	+95 550,00	75 055 658,00
2029	76 792 028,00	+95 550,00	76 887 578,00
2030	78 661 363,00	+95 550,00	78 756 913,00
2031	80 549 667,00	+95 550,00	80 645 217,00
2032	82 479 048,00	+95 550,00	82 574 598,00
2033	84 461 148,00	+95 550,00	84 556 698,00
2034	86 490 062,00	+95 550,00	86 585 612,00
2035	88 544 679,00	+95 550,00	88 640 229,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	2 397 000,00	+1 500 000,00	3 897 000,00
2026	629 690,84	-95 550,00	534 140,84
2027	772 749,84	-95 550,00	677 199,84
2028	1 282 070,84	-95 550,00	1 186 520,84

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	835 210,77	-95 550,00	739 660,77
2030	1 390 831,64	-95 550,00	1 295 281,64
2031	1 482 893,64	-395 550,00	1 087 343,64
2032	1 877 300,00	-395 550,00	1 481 750,00
2033	1 869 896,00	-395 550,00	1 474 346,00
2034	1 661 096,00	-395 550,00	1 265 546,00
2035	1 520 452,00	-395 550,00	1 124 902,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	619 384,00	+95 550,00	714 934,00
2027	506 029,00	+95 550,00	601 579,00
2028	434 896,00	+95 550,00	530 446,00
2029	373 131,00	+95 550,00	468 681,00
2030	311 100,00	+95 550,00	406 650,00
2031	251 361,00	+95 550,00	346 911,00
2032	195 241,00	+95 550,00	290 791,00
2033	142 741,00	+95 550,00	238 291,00
2034	86 741,00	+95 550,00	182 291,00
2035	28 496,00	+95 550,00	124 046,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

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

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	900 000,00	+1 500 000,00	2 400 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	1 893 489,36	+300 000,00	2 193 489,36
2032	1 500 000,00	+300 000,00	1 800 000,00
2033	1 500 000,00	+300 000,00	1 800 000,00
2034	1 700 000,00	+300 000,00	2 000 000,00
2035	1 852 604,00	+300 000,00	2 152 604,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Tabela 7. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koźmin Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2025	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2026	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2027	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2028	1 691 576,16	0,00	1 691 576,16
2029	1 606 839,36	725 954,87	2 332 794,23
2030	706 839,36	1 200 000,00	1 906 839,36
2031	693 489,36	1 500 000,00	2 193 489,36
2032	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2033	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00
2034	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2035	0,00	2 152 604,00	2 152 604,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 8. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,97%	13,93%	TAK	14,77%	TAK
2025	4,98%	12,06%	TAK	12,90%	TAK
2026	4,56%	10,27%	TAK	11,44%	TAK
2027	4,29%	9,57%	TAK	10,74%	TAK
2028	3,14%	8,27%	TAK	9,44%	TAK
2029	3,86%	6,49%	TAK	7,65%	TAK
2030	3,11%	4,69%	TAK	5,85%	TAK
2031	3,33%	4,91%	TAK	4,91%	TAK
2032	2,68%	5,13%	TAK	5,13%	TAK
2033	2,55%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2034	2,67%	4,79%	TAK	4,79%	TAK
2035	2,73%	4,64%	TAK	4,64%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa kuchni i stołówki w ZSP Borzęciczki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla

zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIASTA I GMINY.

2. Przebudowa wraz z dobudową budynku na przedszkole w Borzęciczkach - ZSP B-ki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 170 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 170 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 170 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD MIASTA I GMINY.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Opracowanie MPZP – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 20 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 20 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025;
 - 2) Prace konserwatorsko-restauratorskie przy bocznym ołtarzu Św. Wawrzyńca w kościele farnym w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 2 289,00 zł.

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

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

Tabela 9. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	606 295,78	+20 000,00	626 295,78

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 007 795,90	+672 289,00	15 680 084,90
2025	2 311 510,70	+1 500 000,00	3 811 510,70

Źródło: opracowanie własne.

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

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