

UCHWAŁA NR XV.91.2025
RADY MIEJSKIEJ W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM

z dnia 28 marca 2025 r.

w sprawie zmian 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. W uchwale nr XI.71.2024 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037 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 XV.91.2025 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 28.03.2025 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
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	97 484 889,63	85 459 958,18	44 406 013,62	1 005 523,82	1 942 409,16	6 657 925,58	31 448 086,00	15 007 565,00	12 024 931,45	444 013,00	11 558 918,45
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

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	101 669 215,08	80 246 576,02	42 357 451,59	0,00	0,00	671 000,00	0,00	0,00	0,00	21 422 639,06	19 262 639,06	1 313 098,00
2026	85 756 128,84	81 759 419,00	43 963 496,00	0,00	0,00	761 698,00	0,00	0,00	0,00	3 996 709,84	3 996 709,84	0,00
2027	86 947 836,84	84 494 889,00	45 864 917,00	0,00	0,00	632 857,00	0,00	0,00	0,00	2 452 947,84	2 452 947,84	0,00
2028	89 986 002,84	87 103 440,00	47 688 047,00	0,00	0,00	468 350,00	0,00	0,00	0,00	2 882 562,84	2 882 562,84	0,00
2029	92 647 512,64	89 223 831,00	48 963 702,00	0,00	0,00	339 410,00	0,00	0,00	0,00	3 423 681,64	3 423 681,64	0,00
2030	95 862 622,64	91 402 663,00	50 236 758,00	0,00	0,00	247 168,00	0,00	0,00	0,00	4 459 959,64	4 459 959,64	0,00
2031	98 300 208,64	93 635 997,00	51 505 236,00	0,00	0,00	189 056,00	0,00	0,00	0,00	4 664 211,64	4 664 211,64	0,00
2032	101 128 541,00	95 886 155,00	52 741 362,00	0,00	0,00	154 545,00	0,00	0,00	0,00	5 242 386,00	5 242 386,00	0,00
2033	103 675 504,00	98 185 018,00	53 993 969,00	0,00	0,00	126 045,00	0,00	0,00	0,00	5 490 486,00	5 490 486,00	0,00
2034	106 286 142,00	100 513 503,00	55 249 329,00	0,00	0,00	97 545,00	0,00	0,00	0,00	5 772 639,00	5 772 639,00	0,00
2035	108 962 046,00	102 884 904,00	56 520 064,00	0,00	0,00	69 045,00	0,00	0,00	0,00	6 077 142,00	6 077 142,00	0,00
2036	111 704 848,00	105 271 370,00	57 777 635,00	0,00	0,00	40 545,00	0,00	0,00	0,00	6 433 478,00	6 433 478,00	0,00
2037	114 579 223,57	107 701 410,00	59 048 743,00	0,00	0,00	13 147,00	0,00	0,00	0,00	6 877 813,57	6 877 813,57	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
2025	-4 184 325,45	0,00	6 557 480,61	4 836 995,43	2 463 840,27	1 091 050,19	1 091 050,19	629 434,99	629 434,99
2026	1 073 155,16	1 073 155,16	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 573 155,16	2 573 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 041 576,16	2 041 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 956 839,36	1 956 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 106 839,36	1 106 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 093 489,36	1 093 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	686 995,43	686 995,43	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
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	2 573 155,16	2 573 155,16	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 041 576,16	2 041 576,16	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 839,36	1 956 839,36	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 106 839,36	1 106 839,36	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 489,36	1 093 489,36	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	686 995,43	686 995,43	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 282 049,99	0,00	5 213 382,16	6 933 867,34	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	13 208 894,83	0,00	5 069 865,00	5 069 865,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 635 739,67	0,00	5 026 103,00	5 026 103,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 594 163,51	0,00	4 924 139,00	4 924 139,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 637 324,15	0,00	5 380 521,00	5 380 521,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 530 484,79	0,00	5 566 799,00	5 566 799,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	4 436 995,43	0,00	5 757 701,00	5 757 701,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 686 995,43	0,00	5 992 386,00	5 992 386,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 936 995,43	0,00	6 240 486,00	6 240 486,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 186 995,43	0,00	6 522 639,00	6 522 639,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 436 995,43	0,00	6 827 142,00	6 827 142,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	686 995,43	0,00	7 183 478,00	7 183 478,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 564 809,00	7 564 809,00	

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
2025	3,86%	7,91%	12,88%	14,78%	TAK	TAK
2026	4,08%	7,25%	12,31%	14,21%	TAK	TAK
2027	3,87%	6,82%	11,77%	13,68%	TAK	TAK
2028	2,94%	6,33%	10,69%	12,59%	TAK	TAK
2029	2,62%	6,53%	9,12%	11,02%	TAK	TAK
2030	1,51%	6,47%	7,07%	8,97%	TAK	TAK
2031	1,39%	6,46%	6,36%	8,26%	TAK	TAK
2032	0,96%	6,51%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2033	0,91%	6,58%	6,62%	6,62%	TAK	TAK
2034	0,85%	6,68%	6,53%	6,53%	TAK	TAK
2035	0,81%	6,78%	6,51%	6,51%	TAK	TAK
2036	0,76%	6,93%	6,57%	6,57%	TAK	TAK
2037	0,66%	7,10%	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 ^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
2025	706 143,31	706 143,31	626 062,13	3 585 535,23	3 585 535,23	3 148 599,77	1 053 599,16	1 053 599,16	816 804,70
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 202 825,44	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 ^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
2025	4 287 610,83	4 287 610,83	3 356 701,44	16 173 398,36	1 689 430,03	14 483 968,33	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 010 154,80	0,00	0,00	7 176 897,48	3 216 742,68	3 960 154,80	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 ^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:		wypłaty 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
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	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 xv.91.2025 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 28.03.2025 r.

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)				28 638 960,91	16 173 398,36	7 176 897,48	1 003 479,31	1 000 000,00	25 353 774,95
1.a	- wydatki bieżące				5 916 433,55	1 689 430,03	3 216 742,68	3 479,31	0,00	4 909 651,82
1.b	- wydatki majątkowe				22 722 527,36	14 483 968,33	3 960 154,80	1 000 000,00	1 000 000,00	20 444 123,13
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:				8 959 414,16	3 569 463,92	5 212 980,24	0,00	0,00	8 782 444,16
1.1.1	- wydatki bieżące				3 967 557,03	587 761,59	3 202 825,44	0,00	0,00	3 790 587,03
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	427 209,00	180 603,00	90 300,00	0,00	0,00	270 903,00
1.1.1.3	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	2 828 200,00	0,00	2 828 200,00	0,00	0,00	2 828 200,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 991 857,13	2 981 702,33	2 010 154,80	0,00	0,00	4 991 857,13
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
1.1.2.2	Budowa Żłobka w Mokronosie	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	3 184 174,80	1 600 000,00	1 584 174,80	0,00	0,00	3 184 174,80
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				19 679 546,75	12 603 934,44	1 963 917,24	1 003 479,31	1 000 000,00	16 571 330,79
1.3.1	- wydatki bieżące				1 948 876,52	1 101 668,44	13 917,24	3 479,31	0,00	1 119 064,79
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

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						
1.3.1.6	ADM - Oplata czynszu za najem dwóch lokali mieszkalnych zgodnie z umową PKP S.A. - ADM - Oplata 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
1.3.1.9	Zakup i dostawa żywności do Przedszkola Parkowe Skrzaty w Koźminie Wielkopolskim w roku 2025	PRZEDSZKOLE PARKOWE SKRZATY W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM	2024	2025	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.10	Usługa przygotowywania i dostarczania gorących posiłków(obiadów) do SP nr 3 im. K.Makuszyńskiego w Koźminie Wielkopolskim w roku 2025	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 IM. KORNELA MAKUSZYŃSKIEGO	2024	2025	132 000,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	132 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 730 670,23	11 502 266,00	1 950 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	15 452 266,00
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	3 558 390,00	200 000,00	1 200 000,00	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	3 075 858,00	1 982 168,00	0,00	0,00	0,00	1 982 168,00
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	20 000,00	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	20 000,00	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	20 000,00	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
1.3.2.10	Przebudowa wraz z dobudową budynku na przedszkole w Borzęciczkach - ZSP B-ki	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	969 264,00	324 000,00	600 000,00	0,00	0,00	924 000,00
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	409 938,00	0,00	0,00	0,00	409 938,00
1.3.2.12	Modernizacja drogi nr 761526P Białe Dwór - Wyrębin	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	5 796 000,00	5 746 000,00	0,00	0,00	0,00	5 746 000,00
1.3.2.13	Budowa kanalizacji przy ulicy Lipowej, Wiśniowej i Kobylńskiej	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	1 306 220,23	639 360,00	0,00	0,00	0,00	639 360,00
1.3.2.15	Modernizacja rurociągów niecek basenowych w Koźminie Wlkp.	GMINNY OŚRODEK SPORTU W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	300 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00

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						
1.3.2.16	Dobudowa kuchni ze stołówką do hali sportowej przy szkole w Borzęciczkach	ZESPÓŁ SZKOLNO - PRZEDSZKOLNY IM. MARII KONOPNICKIEJ W BORZĘCICZKACH	2024	2025	1 330 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.17	Remont wiatraka - koźlak w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2025	600 000,00	550 800,00	0,00	0,00	0,00	550 800,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 3 091 629,80 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 419 966,80 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 671 663,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 4 370 647,51 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 556 027,51 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 814 620,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 184 325,45 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	94 393 259,83	+3 091 629,80	97 484 889,63
Dochody bieżące	84 039 991,38	+1 419 966,80	85 459 958,18
Subwencja ogólna	1 740 133,16	+202 276,00	1 942 409,16
Dotacje bieżące	6 320 150,78	+337 774,80	6 657 925,58
Pozostałe	30 568 170,00	+879 916,00	31 448 086,00
Podatek od nieruchomości	14 707 565,00	+300 000,00	15 007 565,00
Dochody majątkowe	10 353 268,45	+1 671 663,00	12 024 931,45
Sprzedaż majątku	372 350,00	+71 663,00	444 013,00
Wydatki ogółem	97 298 567,57	+4 370 647,51	101 669 215,08
Wydatki bieżące	78 690 548,51	+1 556 027,51	80 246 576,02
Wynagrodzenia i pochodne	42 005 302,00	+352 149,59	42 357 451,59
Pozostałe wydatki bieżące	36 014 246,51	+1 203 877,92	37 218 124,43
Wydatki majątkowe	18 608 019,06	+2 814 620,00	21 422 639,06
Wynik budżetu	-2 905 307,74	-1 279 017,71	-4 184 325,45

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 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.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	84 423 639,00	+71 250,00	84 494 889,00
2028	87 035 940,00	+67 500,00	87 103 440,00
2029	89 161 331,00	+62 500,00	89 223 831,00
2030	91 346 413,00	+56 250,00	91 402 663,00
2031	93 587 247,00	+48 750,00	93 635 997,00
2032	95 844 905,00	+41 250,00	95 886 155,00
2033	98 151 268,00	+33 750,00	98 185 018,00
2034	100 487 253,00	+26 250,00	100 513 503,00
2035	102 866 154,00	+18 750,00	102 884 904,00
2036	105 260 120,00	+11 250,00	105 271 370,00
2037	107 697 660,00	+3 750,00	107 701 410,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 546 709,84	+1 450 000,00	3 996 709,84
2027	2 574 197,84	-121 250,00	2 452 947,84
2028	3 050 062,84	-167 500,00	2 882 562,84
2029	3 586 181,64	-162 500,00	3 423 681,64
2030	4 666 209,64	-206 250,00	4 459 959,64
2031	4 862 961,64	-198 750,00	4 664 211,64
2032	5 433 636,00	-191 250,00	5 242 386,00
2033	5 674 236,00	-183 750,00	5 490 486,00
2034	5 948 889,00	-176 250,00	5 772 639,00
2035	6 245 892,00	-168 750,00	6 077 142,00
2036	6 594 728,00	-161 250,00	6 433 478,00
2037	7 031 563,57	-153 750,00	6 877 813,57

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	561 607,00	+71 250,00	632 857,00
2028	400 850,00	+67 500,00	468 350,00
2029	276 910,00	+62 500,00	339 410,00
2030	190 918,00	+56 250,00	247 168,00
2031	140 306,00	+48 750,00	189 056,00
2032	113 295,00	+41 250,00	154 545,00
2033	92 295,00	+33 750,00	126 045,00
2034	71 295,00	+26 250,00	97 545,00
2035	50 295,00	+18 750,00	69 045,00
2036	29 295,00	+11 250,00	40 545,00
2037	9 397,00	+3 750,00	13 147,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 279 017,71 zł i po zmianach wynoszą 6 557 480,61 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 278 462,90	+1 279 017,71	6 557 480,61
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	441 467,47	+649 582,72	1 091 050,19
Wolne środki	0,00	+629 434,99	629 434,99

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+1 450 000,00	1 450 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 523 155,16	+50 000,00	2 573 155,16
2028	1 941 576,16	+100 000,00	2 041 576,16
2029	1 856 839,36	+100 000,00	1 956 839,36
2030	956 839,36	+150 000,00	1 106 839,36
2031	943 489,36	+150 000,00	1 093 489,36
2032	600 000,00	+150 000,00	750 000,00
2033	600 000,00	+150 000,00	750 000,00
2034	600 000,00	+150 000,00	750 000,00
2035	600 000,00	+150 000,00	750 000,00
2036	600 000,00	+150 000,00	750 000,00
2037	536 995,43	+150 000,00	686 995,43

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 6 286 995,43 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2037. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	4 836 995,43	0,00	4 836 995,43
2026	4 836 995,43	1 450 000,00	150 000,00	6 136 995,43
2027	6 136 995,43	0,00	200 000,00	5 936 995,43
2028	5 936 995,43	0,00	350 000,00	5 586 995,43
2029	5 586 995,43	0,00	350 000,00	5 236 995,43
2030	5 236 995,43	0,00	400 000,00	4 836 995,43
2031	4 836 995,43	0,00	400 000,00	4 436 995,43
2032	4 436 995,43	0,00	750 000,00	3 686 995,43
2033	3 686 995,43	0,00	750 000,00	2 936 995,43
2034	2 936 995,43	0,00	750 000,00	2 186 995,43
2035	2 186 995,43	0,00	750 000,00	1 436 995,43
2036	1 436 995,43	0,00	750 000,00	686 995,43
2037	686 995,43	0,00	686 995,43	0,00

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 2026-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata 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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 373 155,16	150 000,00	2 523 155,16
2027	2 373 155,16	200 000,00	2 573 155,16
2028	1 691 576,16	350 000,00	2 041 576,16
2029	1 606 839,36	350 000,00	1 956 839,36
2030	706 839,36	400 000,00	1 106 839,36
2031	693 489,36	400 000,00	1 093 489,36
2032	0,00	750 000,00	750 000,00
2033	0,00	750 000,00	750 000,00
2034	0,00	750 000,00	750 000,00
2035	0,00	750 000,00	750 000,00
2036	0,00	750 000,00	750 000,00
2037	0,00	686 995,43	686 995,43

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,86%	12,88%	TAK	14,78%	TAK
2026	4,08%	12,31%	TAK	14,21%	TAK
2027	3,87%	11,77%	TAK	13,68%	TAK
2028	2,94%	10,69%	TAK	12,59%	TAK
2029	2,62%	9,12%	TAK	11,02%	TAK
2030	1,51%	7,07%	TAK	8,97%	TAK
2031	1,39%	6,36%	TAK	8,26%	TAK
2032	0,96%	6,82%	TAK	6,82%	TAK
2033	0,91%	6,62%	TAK	6,62%	TAK
2034	0,85%	6,53%	TAK	6,53%	TAK
2035	0,81%	6,51%	TAK	6,51%	TAK
2036	0,76%	6,57%	TAK	6,57%	TAK
2037	0,66%	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 dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa Żłobka w Mokronosie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 184 174,80 zł, w tym w 2025 r. – 1 600 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 184 174,80 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) Przebudowa i rozbudowa drogi nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim wraz z budową oświetlenia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 500 000,00 zł;
 - 2) Budowa kompleksu lekkoatletycznego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 200 000,00 zł;
 - 3) Przebudowa wraz z dobudową budynku na przedszkole w Borzęciczkach - ZSP B-ki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 600 000,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 600 000,00 zł;
 - f. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 4) Modernizacja drogi nr 761526P Biały Dwór - Wyrębin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 500 000,00 zł;
 - 5) Modernizacja rurociągów niecek basenowych w Koźminie Wlkp. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 150 000,00 zł;
 - j. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	13 833 968,33	+650 000,00	14 483 968,33
2026	1 125 980,00	+2 834 174,80	3 960 154,80

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.