

**ZARZĄDZENIE NR 49.2020**  
**BURMISTRZA MIASTA I GMINY W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM**

z dnia 12 października 2020 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2020-**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych ( Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr XVII.96.2019 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 28 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2020-2031(z późn. zmianami) zmienia się załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2020-2031, który otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz

**mgr inż. Maciej Bratborski**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1  
do zarządzenia 49.2020  
z dnia 12.10.2020 r.

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:			1.2.1	1.2.2
Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości			ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		
2020	68 377 362,92	66 635 131,12	12 093 542,00	184 000,00	13 841 241,00	23 918 690,12	16 597 656,00	6 886 428,00		1 742 231,80	26 000,00	1 681 231,80
2021	63 668 867,00	63 468 867,00	12 504 722,00	175 780,00	14 216 051,00	20 646 590,00	15 925 724,00	7 120 567,00		200 000,00	200 000,00	0,00
2022	65 260 680,00	65 260 680,00	12 917 378,00	181 581,00	14 571 452,00	21 162 755,00	16 427 514,00	7 355 546,00		0,00	0,00	0,00
2023	67 069 356,00	67 069 356,00	13 317 817,00	187 210,00	14 935 738,00	21 691 824,00	16 936 767,00	7 583 568,00		0,00	0,00	0,00
2024	68 898 299,00	68 898 299,00	13 717 352,00	192 826,00	15 309 131,00	22 234 120,00	17 444 870,00	7 811 075,00		0,00	0,00	0,00
2025	70 777 532,00	70 777 532,00	14 128 873,00	198 611,00	15 691 859,00	22 789 973,00	17 968 216,00	8 045 407,00		0,00	0,00	0,00
2026	72 708 447,00	72 708 447,00	14 552 739,00	204 569,00	16 084 155,00	23 359 722,00	18 507 262,00	8 286 769,00		0,00	0,00	0,00
2027	74 659 217,00	74 659 217,00	14 974 768,00	210 502,00	16 486 259,00	23 943 715,00	19 043 973,00	8 527 085,00		0,00	0,00	0,00
2028	76 628 385,00	76 628 385,00	15 394 062,00	216 396,00	16 898 415,00	24 542 308,00	19 577 204,00	8 765 843,00		0,00	0,00	0,00
2029	78 614 471,00	78 614 471,00	15 809 702,00	222 239,00	17 320 875,00	25 155 866,00	20 105 789,00	9 002 521,00		0,00	0,00	0,00
2030	80 652 108,00	80 652 108,00	16 236 564,00	228 239,00	17 753 897,00	25 784 763,00	20 648 645,00	9 245 569,00		0,00	0,00	0,00
2031	82 705 524,00	82 705 524,00	16 658 715,00	234 173,00	18 197 744,00	26 429 382,00	21 185 510,00	9 485 974,00		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:				
		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			
													Wydatki bieżące <sup>x</sup>	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
Lp																
2020	71 049 682,92	64 833 941,92	23 294 688,64	0,00	0,00	0,00	361 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 215 741,00	5 565 741,00	210 000,00
2021	68 072 692,28	60 782 512,00	23 870 155,00	0,00	0,00	0,00	435 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 290 180,28	7 290 180,28	0,00
2022	64 134 776,28	61 585 090,00	24 168 532,00	0,00	0,00	0,00	483 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 549 686,28	2 549 686,28	0,00
2023	65 263 452,28	62 358 759,00	24 470 639,00	0,00	0,00	0,00	493 847,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 904 693,28	2 904 693,28	0,00
2024	66 839 688,28	63 065 364,00	24 776 522,00	0,00	0,00	0,00	427 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 774 304,28	3 774 304,28	0,00
2025	68 318 901,28	64 561 142,00	25 395 935,00	0,00	0,00	0,00	356 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 757 759,28	3 757 759,28	0,00
2026	70 249 816,28	66 094 336,00	26 030 833,00	0,00	0,00	0,00	285 053,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 155 480,28	4 155 480,28	0,00
2027	71 421 722,56	67 664 615,00	26 681 604,00	0,00	0,00	0,00	210 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 757 107,56	3 757 107,56	0,00
2028	74 069 754,28	69 285 549,00	27 348 644,00	0,00	0,00	0,00	144 671,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 784 205,28	4 784 205,28	0,00
2029	75 930 840,28	70 959 719,00	28 032 360,00	0,00	0,00	0,00	90 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 971 121,28	4 971 121,28	0,00
2030	78 868 477,28	72 687 959,00	28 733 169,00	0,00	0,00	0,00	46 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180 518,28	6 180 518,28	0,00
2031	81 322 970,58	74 473 339,00	29 451 498,00	0,00	0,00	0,00	16 176,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 849 631,58	6 849 631,58	0,00





Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>									
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					
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	1 019 729,00	18 169 543,34	0,00	1 801 189,20	2 801 189,20	7,2				
2020	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 686 355,00		0,00	0,00	3 706 084,00	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 675 590,00		0,00	0,00	3 675 590,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	4 710 597,00		0,00	0,00	4 710 597,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	5 832 935,00		0,00	0,00	5 832 935,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	6 216 390,00		0,00	0,00	6 216 390,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	6 614 111,00		0,00	0,00	6 614 111,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	6 994 602,00		0,00	0,00	6 994 602,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	7 342 836,00		0,00	0,00	7 342 836,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	7 654 752,00		0,00	0,00	7 654 752,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	7 964 149,00		0,00	0,00	7 964 149,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	8 232 185,00		0,00	0,00	8 232 185,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00			0,00	0,00		

<sup>b)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
2020	4,99%	5,05%	11,29%	13,10%	TAK	TAK
2021	7,29%	7,76%	7,49%	9,31%	TAK	TAK
2022	9,43%	9,43%	6,12%	7,93%	TAK	TAK
2023	11,47%	11,47%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2024	13,42%	13,42%	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2025	13,70%	x	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2026	13,98%	x	9,30%	10,08%	TAK	TAK
2027	14,21%	x	10,61%	10,61%	TAK	TAK
2028	14,38%	x	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2029	14,49%	x	12,94%	12,94%	TAK	TAK
2030	14,60%	x	13,66%	13,66%	TAK	TAK
2031	14,66%	x	14,11%	14,11%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	w tym:		9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	w tym:	
				Dochody 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 i 3 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
	1 108 490,00	1 108 490,00	1 025 811,00	521 872,00	485 046,00	521 872,00	521 872,00	485 046,00	929 603,00	929 603,00	887 618,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	572 011,20	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	569 251,20	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	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	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	0,00	
2029	0,00	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	0,00	
2031	0,00	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						Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	w tym:		bieżące		majątkowe									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.4	9.4.1	10.1.1	10.1.2		10.3	10.4					
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				
2020	370 460,00	256 209,00	238 511,00	2 601 099,81	832 639,81	1 768 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	7 912 993,69	688 254,69	7 244 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	581 240,63	581 240,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00



## Uzasadnienie

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2020 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2020-2031:

**Tabela 1. Zmiany w budżecie w 2020 roku**

<b>Zwiększenie dochodów w 2020 r.</b>	131 373,48 zł
w tym:	
Zwiększenie dochodów bieżących	131 373,48 zł
<b>Zwiększenie wydatków w 2020 r.</b>	131 373,48 zł
w tym:	
Zwiększenie wydatków bieżących	131 373,48 zł
<b>Deficyt (plan) po zmianach</b>	<b>2 672 320,00 zł</b>

Gmina Koźmin Wielkopolski złożyła wniosek do Banku Gospodarstwa Krajowego o udzielenie pożyczki Jessica 2 na realizację projektu inwestycyjnego pn. "Zamiana sposobu użytkowania istniejącego budynku dydaktycznego na obiekt administracji publicznej wraz z jego rozbudową, przebudową i częściową rozbiórką" w ramach Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020 (WRPO 2014+). Zgodnie z Uchwałą nr XXII.140.2020 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 29 września 2020r., Gmina Koźmin Wielkopolski zamierza zaciągnąć pożyczkę na w/w cel w kwocie 2.500.000 zł.

W związku z powyższym, w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2020-2031 zaktualizowano planowane harmonogram spłaty zadłużenia. Przewiduje się, że pożyczka Jessica 2 zostanie zaciągnięta w 2020 roku, a jej spłata będzie zgodna z harmonogramem przedstawionym w tabeli 2.

**Tabela 2. Harmonogram spłaty pożyczki Jessica 2**

Rok	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Rata kapitałowa	Stan końcowy
2020	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00
2021	2 500 000,00	0,00	1 106,00	0,00	2 500 000,00
2022	2 500 000,00	0,00	1 106,00	10 000,00	2 490 000,00
2023	2 490 000,00	0,00	1 106,00	40 000,00	2 450 000,00
2024	2 450 000,00	0,00	1 106,00	220 000,00	2 230 000,00
2025	2 230 000,00	0,00	1 106,00	320 000,00	1 910 000,00
2026	1 910 000,00	0,00	1 106,00	320 000,00	1 590 000,00
2027	1 590 000,00	0,00	1 106,00	320 000,00	1 270 000,00
2028	1 270 000,00	0,00	1 106,00	320 000,00	950 000,00
2029	950 000,00	0,00	1 106,00	320 000,00	630 000,00
2030	630 000,00	0,00	1 106,00	320 000,00	310 000,00
2031	310 000,00	0,00	1 106,00	310 000,00	0,00
Razem od 2020		2 500 000,00	12 166,00	2 500 000,00	

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

Burmistrz

**mgr inż. Maciej Bratborski**