

UCHWAŁA NR XXX.193.2026
RADY MIEJSKIEJ W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM

z dnia 5 marca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXVIII.167.2025 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 22.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037 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 XXX.193.2026
z dnia 2026-03-05

- projekt -

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	
2026	106 659 010,45	91 383 271,09	50 905 432,00	747 478,00	1 396 382,00	5 856 653,72	32 477 325,37	16 009 223,00	15 275 739,36	80 000,00	15 176 739,36	
2027	99 317 179,59	93 397 094,00	52 432 595,00	769 902,00	1 438 273,00	5 941 398,00	32 814 926,00	16 125 910,00	5 920 085,59	0,00	5 920 085,59	
2028	96 105 610,00	96 105 610,00	53 953 140,00	792 229,00	1 479 983,00	6 113 699,00	33 766 559,00	16 593 561,00	0,00	0,00	0,00	
2029	98 796 568,00	98 796 568,00	55 463 828,00	814 411,00	1 521 423,00	6 284 883,00	34 712 023,00	17 058 181,00	0,00	0,00	0,00	
2030	101 464 075,00	101 464 075,00	56 961 351,00	836 400,00	1 562 501,00	6 454 575,00	35 649 248,00	17 518 752,00	0,00	0,00	0,00	
2031	104 000 677,00	104 000 677,00	58 385 385,00	857 310,00	1 601 564,00	6 615 939,00	36 540 479,00	17 956 721,00	0,00	0,00	0,00	
2032	106 600 694,00	106 600 694,00	59 845 020,00	878 743,00	1 641 603,00	6 781 337,00	37 453 991,00	18 405 639,00	0,00	0,00	0,00	
2033	109 265 712,00	109 265 712,00	61 341 146,00	900 712,00	1 682 643,00	6 950 870,00	38 390 341,00	18 865 780,00	0,00	0,00	0,00	
2034	111 997 356,00	111 997 356,00	62 874 675,00	923 230,00	1 724 709,00	7 124 642,00	39 350 100,00	19 337 424,00	0,00	0,00	0,00	
2035	114 797 290,00	114 797 290,00	64 446 542,00	946 311,00	1 767 827,00	7 302 758,00	40 333 852,00	19 820 860,00	0,00	0,00	0,00	
2036	117 667 223,00	117 667 223,00	66 057 706,00	969 969,00	1 812 023,00	7 485 327,00	41 342 198,00	20 316 382,00	0,00	0,00	0,00	
2037	120 608 904,00	120 608 904,00	67 709 149,00	994 218,00	1 857 324,00	7 672 460,00	42 375 753,00	20 824 292,00	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 z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
				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	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
2026	117 262 364,14	83 798 019,43	43 690 357,00	0,00	0,00	826 000,00	0,00	0,00	0,00	33 464 344,71	33 254 344,71	718 660,00
2027	96 364 024,43	85 784 347,00	45 478 241,00	0,00	0,00	944 643,00	0,00	0,00	0,00	10 579 677,43	10 579 677,43	0,00
2028	93 814 033,84	88 488 762,00	47 342 849,00	0,00	0,00	800 413,00	0,00	0,00	0,00	5 325 271,84	5 325 271,84	0,00
2029	96 589 728,64	91 208 124,00	49 217 626,00	0,00	0,00	676 706,00	0,00	0,00	0,00	5 381 604,64	5 381 604,64	0,00
2030	99 657 235,64	93 567 748,00	50 654 781,00	0,00	0,00	566 330,00	0,00	0,00	0,00	6 089 487,64	6 089 487,64	0,00
2031	102 207 187,64	95 955 870,00	52 083 246,00	0,00	0,00	467 321,00	0,00	0,00	0,00	6 251 317,64	6 251 317,64	0,00
2032	105 000 694,00	98 364 346,00	53 499 910,00	0,00	0,00	374 000,00	0,00	0,00	0,00	6 636 348,00	6 636 348,00	0,00
2033	107 665 712,00	100 774 255,00	54 885 558,00	0,00	0,00	286 000,00	0,00	0,00	0,00	6 891 457,00	6 891 457,00	0,00
2034	110 397 356,00	103 225 904,00	56 285 140,00	0,00	0,00	198 000,00	0,00	0,00	0,00	7 171 452,00	7 171 452,00	0,00
2035	113 197 290,00	105 719 230,00	57 697 897,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	7 478 060,00	7 478 060,00	0,00
2036	117 067 223,00	108 264 342,00	59 105 726,00	0,00	0,00	49 500,00	0,00	0,00	0,00	8 802 881,00	8 802 881,00	0,00
2037	120 284 109,00	110 842 144,00	60 488 800,00	0,00	0,00	16 500,00	0,00	0,00	0,00	9 441 965,00	9 441 965,00	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:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-10 603 353,69	0,00	12 976 508,85	6 304 795,00	3 931 639,84	1 663 118,04	1 663 118,04	5 008 595,81	5 008 595,81
2027	2 953 155,16	2 953 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 291 576,16	2 291 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 206 839,36	2 206 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 806 839,36	1 806 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 793 489,36	1 793 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	324 795,00	324 795,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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
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	2 953 155,16	2 953 155,16	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 576,16	2 291 576,16	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 206 839,36	2 206 839,36	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 806 839,36	1 806 839,36	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 489,36	1 793 489,36	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	324 795,00	324 795,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 376 694,40	0,00	7 585 251,66	14 256 965,51	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	15 423 539,24	0,00	7 612 747,00	7 612 747,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 131 963,08	0,00	7 616 848,00	7 616 848,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	10 925 123,72	0,00	7 588 444,00	7 588 444,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 118 284,36	0,00	7 896 327,00	7 896 327,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 324 795,00	0,00	8 044 807,00	8 044 807,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 724 795,00	0,00	8 236 348,00	8 236 348,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 124 795,00	0,00	8 491 457,00	8 491 457,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 524 795,00	0,00	8 771 452,00	8 771 452,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	924 795,00	0,00	9 078 060,00	9 078 060,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	324 795,00	0,00	9 402 881,00	9 402 881,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 766 760,00	9 766 760,00	

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	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	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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	3,74%	10,51%	14,18%	15,30%	TAK	TAK
2027	4,46%	4,35%	14,11%	15,24%	TAK	TAK
2028	3,44%	9,35%	12,67%	13,80%	TAK	TAK
2029	3,12%	8,93%	11,53%	12,66%	TAK	TAK
2030	2,50%	8,91%	9,82%	10,95%	TAK	TAK
2031	2,32%	8,74%	9,46%	10,59%	TAK	TAK
2032	1,98%	8,63%	8,35%	9,48%	TAK	TAK
2033	1,84%	8,58%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2034	1,71%	8,55%	8,21%	8,21%	TAK	TAK
2035	1,59%	8,55%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2036	0,59%	8,58%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2037	0,30%	8,66%	8,65%	8,65%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	278 745,99	278 745,99	261 125,99	15 176 739,36	15 176 739,36	14 798 112,40	858 889,56	858 889,56	763 828,55
2027	4 756 439,89	4 756 439,89	4 756 439,89	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 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
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	21 835 908,13	21 835 908,13	15 723 266,77	28 316 113,85	940 418,45	27 375 695,40	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 756 439,89	4 756 439,89	4 756 439,89	8 853 585,20	384 794,31	8 468 790,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	385 793,28	385 793,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	405 077,76	405 077,76	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:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia	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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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	
2026	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 606 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 206 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 193 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 000 000,00	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 XXX.193.2026
z dnia 2026-03-05

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 606 743,79	28 316 113,85	8 853 585,20	385 793,28	405 077,76	37 960 570,09
1.a	- wydatki bieżące				2 827 288,46	894 623,45	384 794,31	385 793,28	405 077,76	2 070 288,80
1.b	- wydatki majątkowe				37 779 455,33	27 421 490,40	8 468 790,89	0,00	0,00	35 890 281,29
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:				30 418 884,79	21 553 106,97	6 806 439,89	0,00	0,00	28 359 546,86
1.1.1	- wydatki bieżące				1 002 859,04	345 935,15	0,00	0,00	0,00	345 935,15
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	269 429,74	149 085,85	0,00	0,00	0,00	149 085,85
1.1.1.2	Projekt "Wielkopolskie telecentrum opieki"	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	427 209,00	88 100,00	0,00	0,00	0,00	88 100,00
1.1.1.3	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	306 220,30	108 749,30	0,00	0,00	0,00	108 749,30
1.1.1.4	Infrastruktura na obszarach wiejskich - przydomowe oczyszczalnie	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				29 416 025,75	21 207 171,82	6 806 439,89	0,00	0,00	28 013 611,71
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	2 445 233,42	1 937 243,42	0,00	0,00	0,00	1 937 243,42
1.1.2.2	Budowa Żłobka w Mokronosie	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	3 234 584,80	2 824 534,80	0,00	0,00	0,00	2 824 534,80
1.1.2.3	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	582 874,04	211 660,00	0,00	0,00	0,00	211 660,00
1.1.2.4	Zwiększenie odporności na zmiany klimatu poprzez przebudowę centrum Koźmina Wielkopolskiego -	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2027	13 726 039,78	6 806 439,89	6 806 439,89	0,00	0,00	13 612 879,78
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	9 427 293,71	9 427 293,71	0,00	0,00	0,00	9 427 293,71
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				10 187 859,00	6 763 006,88	2 047 145,31	385 793,28	405 077,76	9 601 023,23
1.3.1	- wydatki bieżące				1 824 429,42	548 688,30	384 794,31	385 793,28	405 077,76	1 724 353,65
1.3.1.1	Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi i ochrona środowiska	URZĄD MIASTA I GMINY	2026	2029	1 536 005,04	363 819,00	381 315,00	385 793,28	405 077,76	1 536 005,04

Strona 1 z 3

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Elektroniczny dostęp do aktów prawnych i podatkowych C.H.BECK.	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	26 988,66	11 712,06	0,00	0,00	0,00	11 712,06
1.3.1.3	ADM - Opłata czynszu za najem dwóch lokali mieszkalnych zgodnie z umową PKP S.A. - ADM - Opłata czynszu za najem dwóch lokali mieszkalnych zgodnie z umową PKP S.A.	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2027	41 751,72	13 917,24	3 479,31	0,00	0,00	17 396,55
1.3.1.4	Utworzenie spółdzielni energetycznej	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	31 980,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.1.5	Rekomendowane Programy Profilaktyczne i Promocja Zdrowia Psychicznego	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	108 000,00	75 600,00	0,00	0,00	0,00	75 600,00
1.3.1.6	Infrastruktura na obszarach wiejskich - przydomowe oczyszczalnie	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	79 704,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 363 429,58	6 214 318,58	1 662 351,00	0,00	0,00	7 876 669,58
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim wraz z budową oświetlenia	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2027	3 483 092,00	1 662 351,00	1 662 351,00	0,00	0,00	3 324 702,00
1.3.2.2	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	2026	27 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	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	2026	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	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	2026	510 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	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	2026	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	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	2026	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	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	2026	27 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Modernizacja rurociągów niecek basenowych w Koźminie Wlkp.	GMINNY OŚRODEK SPORTU W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 4171 P od ul. Działkowej w Koźminie Wielkopolskim - Nowa Obra - Stara Obra ul. Witosa - dotacja	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 5146 P Nowa Obra - Sapieżyn - Borzęcice - dotacja	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	146 160,00	146 160,00	0,00	0,00	0,00	146 160,00
1.3.2.11	Dobudowa przedszkola do stołówki w Borzęciczkach	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	924 000,00	889 000,00	0,00	0,00	0,00	889 000,00
1.3.2.12	Budowa drogi gminnej w miejscowości Klatka	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.13	Modernizacja drogi gminnej nr 761557P w Białym Dworze (od posesji nr 8 do świetlicy)	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	564 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.14	Przebudowa budynku gospodarczego na mieszkania w Koźminie Wlkp. przy ul. Kobylińskiej	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	51 107,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.15	Przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	509 438,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.16	Budowa kompleksu sportowego przy ulicy Krotoszyńskiej w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	693 825,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00
1.3.2.17	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.18	Zwiększenie odporności na zmiany klimatu poprzez przebudowę centrum Koźmina Wielkopolskiego	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki majątkowe -wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	194 807,58	194 807,58	0,00	0,00	0,00	194 807,58

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 5 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 65 543,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 65 543,92 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 924 537,28 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 868 742,28 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 55 795,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 603 353,69 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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	106 593 466,53	+65 543,92	106 659 010,45
Dochody bieżące	91 317 727,17	+65 543,92	91 383 271,09
Dotacje bieżące	5 806 283,58	+50 370,14	5 856 653,72
Pozostałe	32 462 151,59	+15 173,78	32 477 325,37
Wydatki ogółem	116 337 826,86	+924 537,28	117 262 364,14
Wydatki bieżące	82 929 277,15	+868 742,28	83 798 019,43
Wynagrodzenia i pochodne	43 674 857,00	+15 500,00	43 690 357,00
Pozostałe wydatki bieżące	38 428 420,15	+853 242,28	39 281 662,43
Wydatki majątkowe	33 408 549,71	+55 795,00	33 464 344,71
Wynik budżetu	-9 744 360,33	-858 993,36	-10 603 353,69

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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	85 870 708,00	-86 361,00	85 784 347,00
2028	88 575 123,00	-86 361,00	88 488 762,00
2029	91 294 485,00	-86 361,00	91 208 124,00
2030	93 654 109,00	-86 361,00	93 567 748,00
2031	96 042 231,00	-86 361,00	95 955 870,00
2032	98 450 707,00	-86 361,00	98 364 346,00
2033	100 860 616,00	-86 361,00	100 774 255,00
2034	103 312 265,00	-86 361,00	103 225 904,00
2035	105 805 591,00	-86 361,00	105 719 230,00
2036	108 323 203,00	-58 861,00	108 264 342,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	10 493 316,43	+86 361,00	10 579 677,43
2028	5 238 910,84	+86 361,00	5 325 271,84
2029	5 295 243,64	+86 361,00	5 381 604,64
2030	6 003 126,64	+86 361,00	6 089 487,64
2031	6 164 956,64	+86 361,00	6 251 317,64
2032	6 549 987,00	+86 361,00	6 636 348,00
2033	6 805 096,00	+86 361,00	6 891 457,00
2034	7 085 091,00	+86 361,00	7 171 452,00
2035	7 391 699,00	+86 361,00	7 478 060,00
2036	7 768 641,86	+1 034 239,14	8 802 881,00

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	1 031 004,00	-86 361,00	944 643,00
2028	886 774,00	-86 361,00	800 413,00
2029	763 067,00	-86 361,00	676 706,00
2030	652 691,00	-86 361,00	566 330,00
2031	553 682,00	-86 361,00	467 321,00
2032	460 361,00	-86 361,00	374 000,00
2033	372 361,00	-86 361,00	286 000,00
2034	284 361,00	-86 361,00	198 000,00
2035	196 361,00	-86 361,00	110 000,00
2036	108 361,00	-58 861,00	49 500,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 858 993,36 zł i po zmianach wynoszą 12 976 508,85 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	12 117 515,49	+858 993,36	12 976 508,85
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	812 720,49	+850 397,55	1 663 118,04
Wolne środki	5 000 000,00	+8 595,81	5 008 595,81

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
2036	1 575 378,14	-975 378,14	600 000,00

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 2027-2037. 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]
2026	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2027	2 373 155,16	580 000,00	2 953 155,16
2028	1 691 576,16	600 000,00	2 291 576,16
2029	1 606 839,36	600 000,00	2 206 839,36
2030	1 206 839,36	600 000,00	1 806 839,36
2031	1 193 489,36	600 000,00	1 793 489,36
2032	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2033	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2034	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2035	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2036	0,00	600 000,00	600 000,00
2037	0,00	324 795,00	324 795,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037 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)
2026	3,74%	14,18%	TAK	15,30%	TAK
2027	4,46%	14,11%	TAK	15,24%	TAK
2028	3,44%	12,67%	TAK	13,80%	TAK
2029	3,12%	11,53%	TAK	12,66%	TAK
2030	2,50%	9,82%	TAK	10,95%	TAK
2031	2,32%	9,46%	TAK	10,59%	TAK
2032	1,98%	8,35%	TAK	9,48%	TAK
2033	1,84%	8,49%	TAK	8,49%	TAK
2034	1,71%	8,21%	TAK	8,21%	TAK
2035	1,59%	8,81%	TAK	8,81%	TAK
2036	0,59%	8,70%	TAK	8,70%	TAK
2037	0,30%	8,65%	TAK	8,65%	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 30.09.2025 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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 45 795,00 zł;
 - 2) Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 45 795,00 zł;
 - 3) Zwiększenie odporności na zmiany klimatu poprzez przebudowę centrum Koźmina Wielkopolskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 213 160,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 050 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 050 000,00 zł;
 - d. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 100 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Zwiększenie odporności na zmiany klimatu poprzez przebudowę centrum Koźmina Wielkopolskiego . */ przeniesiono do części dot. programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE /*

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.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	940 418,45	-45 795,00	894 623,45

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	27 375 695,40	+45 795,00	27 421 490,40

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.