

**Uchwała Nr .../2024**  
**Rady Miejskiej Gminy Koźminek**  
**z dnia 28 marca 2024 roku**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2024-2032**

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

§1. W uchwale nr LXXI/466/2023 Rady Miejskiej Gminy Koźminek z dnia 28.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2024-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźminek na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koźminek, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Koźminek.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 projekt  
z dnia 2024-03-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	
2024	49 282 124,05	37 457 939,94	7 718 615,00	185 006,00	16 348 114,00	6 269 363,50	6 936 841,44	2 058 000,00	11 824 184,11	137 236,00	11 686 948,11	
2025	36 979 056,00	35 051 256,00	8 035 078,00	192 591,00	15 222 609,00	4 388 054,00	7 212 924,00	2 142 378,00	1 927 800,00	0,00	1 927 800,00	
2026	36 137 845,00	36 137 845,00	8 284 165,00	198 561,00	15 694 510,00	4 524 084,00	7 436 525,00	2 208 792,00	0,00	0,00	0,00	
2027	37 041 291,00	37 041 291,00	8 491 269,00	203 525,00	16 086 873,00	4 637 186,00	7 622 438,00	2 264 012,00	0,00	0,00	0,00	
2028	38 078 447,00	38 078 447,00	8 729 025,00	209 224,00	16 537 305,00	4 767 027,00	7 835 866,00	2 327 404,00	0,00	0,00	0,00	
2029	39 068 488,00	39 068 488,00	8 955 980,00	214 664,00	16 967 275,00	4 890 970,00	8 039 599,00	2 387 917,00	0,00	0,00	0,00	
2030	40 045 201,00	40 045 201,00	9 179 880,00	220 031,00	17 391 457,00	5 013 244,00	8 240 589,00	2 447 615,00	0,00	0,00	0,00	
2031	41 006 286,00	41 006 286,00	9 400 197,00	225 312,00	17 808 852,00	5 133 562,00	8 438 363,00	2 506 358,00	0,00	0,00	0,00	
2032	41 949 431,00	41 949 431,00	9 616 402,00	230 494,00	18 218 456,00	5 251 634,00	8 632 445,00	2 564 004,00	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 wykonywania 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:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	50 621 252,98	35 583 691,98	16 952 805,01	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	15 037 561,00	15 018 561,00	359 078,00
2025	36 342 056,00	32 304 786,00	15 987 473,00	0,00	0,00	156 159,00	0,00	0,00	0,00	4 037 270,00	4 037 270,00	0,00
2026	35 637 845,00	33 223 064,00	16 459 103,00	0,00	0,00	101 811,00	0,00	0,00	0,00	2 414 781,00	2 414 781,00	0,00
2027	36 541 291,00	34 050 253,00	16 891 154,00	0,00	0,00	80 395,00	0,00	0,00	0,00	2 491 038,00	2 491 038,00	0,00
2028	37 578 447,00	34 903 114,00	17 334 547,00	0,00	0,00	62 895,00	0,00	0,00	0,00	2 675 333,00	2 675 333,00	0,00
2029	38 568 488,00	35 769 621,00	17 780 912,00	0,00	0,00	45 395,00	0,00	0,00	0,00	2 798 867,00	2 798 867,00	0,00
2030	39 545 201,00	36 654 117,00	18 234 325,00	0,00	0,00	27 895,00	0,00	0,00	0,00	2 891 084,00	2 891 084,00	0,00
2031	40 506 286,00	37 547 714,00	18 685 625,00	0,00	0,00	10 395,00	0,00	0,00	0,00	2 958 572,00	2 958 572,00	0,00
2032	41 902 431,00	38 467 231,00	19 143 423,00	0,00	0,00	822,00	0,00	0,00	0,00	3 435 200,00	3 435 200,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-1 339 128,93	0,00	2 374 567,93	0,00	0,00	588 853,48	588 853,48	1 785 714,45	750 275,45
2025	637 000,00	637 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 035 439,00	1 035 439,00	63 439,00	63 439,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	637 000,00	637 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	47 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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>					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 684 000,00	0,00	1 874 247,96	4 248 815,89
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 047 000,00	0,00	2 746 470,00	2 746 470,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 547 000,00	0,00	2 914 781,00	2 914 781,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 047 000,00	0,00	2 991 038,00	2 991 038,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 547 000,00	0,00	3 175 333,00	3 175 333,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 047 000,00	0,00	3 298 867,00	3 298 867,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	547 000,00	0,00	3 391 084,00	3 391 084,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	47 000,00	0,00	3 458 572,00	3 458 572,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 482 200,00	3 482 200,00

<sup>8)</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 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) <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 ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	3,73%	6,62%	7,06%	17,64%	18,62%	TAK	TAK
2025	2,59%	9,47%	x	15,79%	16,78%	TAK	TAK
2026	1,90%	9,54%	x	14,48%	15,46%	TAK	TAK
2027	1,79%	9,48%	x	13,20%	14,19%	TAK	TAK
2028	1,69%	9,72%	x	12,20%	13,19%	TAK	TAK
2029	1,60%	9,78%	x	10,95%	11,93%	TAK	TAK
2030	1,51%	9,76%	x	9,51%	10,49%	TAK	TAK
2031	1,42%	9,67%	x	9,20%	9,20%	TAK	TAK
2032	0,13%	9,49%	x	9,63%	9,63%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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
2024	0,00	0,00	0,00	131 216,43	131 216,43	131 216,43	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	0,00	0,00	0,00	17 521 009,41	4 111 009,41	13 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 234 355,78	1 264 355,78	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 219 921,75	1 219 921,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	519 460,88	519 460,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	17 000,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 500,00	4 500,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	1 035 439,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	637 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> 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. Automatycznie 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.

<sup>x</sup> - 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr projekt  
z dnia 2024-03-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 834 266,55	17 521 009,41	3 234 355,78	1 219 921,75	519 460,88	18 000,00
1.a	- wydatki bieżące				10 663 198,55	4 111 009,41	1 264 355,78	1 219 921,75	519 460,88	18 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 171 068,00	13 410 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				26 834 266,55	17 521 009,41	3 234 355,78	1 219 921,75	519 460,88	18 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 663 198,55	4 111 009,41	1 264 355,78	1 219 921,75	519 460,88	18 000,00
1.3.1.1	Świadczenie usług publicznych w zakresie prowadzenia Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych - Zapewnienie mieszkańcom możliwości prowadzenia selektywnej zbiórki odpadów komunalnych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2018	2030	150 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
1.3.1.2	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej - Zarządzanie i utrzymanie systemu RZIIIP Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2020	2025	11 638,50	2 104,03	2 104,03	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Odbiór i transport odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości pozostających w zorganizowanym przez Gminę Koźminek systemie odbioru odpadów komunalnych w okresie od 1 lipca 2021r. do 30 czerwca 2024r. - Utrzymanie czystości na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2021	2024	3 018 058,93	446 825,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa dzierżawy gruntu w rejonie obrzeży Zbiornika Murowaniec - Uprawianie rekreacji oraz turystyki	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2027	9 191,12	1 200,00	921,75	921,75	460,88	0,00
1.3.1.5	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	7 380,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa na ubezpieczenie mienia i innych interesów Gminy Koźminek	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2025	69 000,00	34 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wyłapywanie oraz opieka, przetrzymywanie, zapewnienie miejsca w schronisku dla bezdomnych zwierząt pochodzących z terenu Gminy Koźminek - Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	240 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Odbiór i transport odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości pozostających w zorganizowanym przez Gminę Koźminek systemie odbioru odpadów komunalnych - Utrzymanie czystości na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2027	3 747 330,00	820 000,00	1 227 330,00	1 200 000,00	500 000,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	17 000,00	4 500,00	15 727 289,66
1.a	17 000,00	4 500,00	5 633 686,00
1.b	0,00	0,00	10 093 603,66
1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	17 000,00	4 500,00	15 727 289,66
1.3.1	17 000,00	4 500,00	5 633 686,00
1.3.1.1	15 000,00	4 500,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	356,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	3 747 330,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.9	Zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu Gminy Koźminek - Utrzymanie czystości na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	1 500 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Remont drogi gminnej nr 675337 P w m. Koźminek i Nowy Nakwasin - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	1 844 600,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Czyste Powietrze - Poprawa powietrza	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2029	56 000,00	34 000,00	9 000,00	4 000,00	4 000,00	3 000,00
1.3.1.12	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2025	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 171 068,00	13 410 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Rozbudowa i przebudowa Publicznego Przedszkola w Koźminku - Poprawa warunków realizacji zadań edukacyjnych oraz efektów kształcenia	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2024	3 514 960,00	2 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa odcinka ul. Ogrodowej w m. Koźminek w zakresie drogi dla pieszych i oświetlenia ulicznego - Poprawa warunków życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	368 000,00	359 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa i rozbudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania Kaplicy Ewangelickiej na potrzeby Gminnej Biblioteki i Centrum Kultury w Koźminku - Ochrona zabytków i dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	1 061 650,00	1 023 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa i przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania Kaplicy Ewangelickiej w Koźminku na cele Gminnej Biblioteki Publicznej z salą koncertową - Ochrona zabytków i dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2025	4 330 000,00	2 340 000,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi Pietrzyków – Smółki - Poprawa warunków życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2024	1 998 150,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Konserwacja i restauracja polichromii we wnętrzach dworu w Koźminku - Ochrona zabytków i dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2019	2024	419 000,00	404 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa drogi w miejscowości Nowy Nakwasin - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	1 858 150,00	1 842 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dostosowanie sanitariatów do aktualnych potrzeb Szkoły Podstawowej w Nowym Nakwasinie - Poprawa warunków realizacji zadań edukacyjnych oraz efektów kształcenia	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	296 920,00	292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w m. Emilianów - Poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2024	2 100 750,00	2 070 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa sieci wodociągowej w miejscowości Osuchów - Ochrona środowiska i poprawa życia lokalnej społeczności	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2024	223 488,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	1 820 000,00
1.3.1.11	2 000,00	0,00	56 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2	0,00	0,00	10 093 603,66
1.3.2.1	0,00	0,00	655,23
1.3.2.2	0,00	0,00	38 703,14
1.3.2.3	0,00	0,00	1 009 877,43
1.3.2.4	0,00	0,00	4 284 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	258 786,36
1.3.2.6	0,00	0,00	404 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 805 190,00
1.3.2.8	0,00	0,00	2 391,50
1.3.2.9	0,00	0,00	2 070 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	220 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2024-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźminek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 467 102,41 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 467 102,41 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 583 028,41 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 443 102,41 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 139 926,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 339 128,93 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>48 815 021,64</b>	<b>+467 102,41</b>	<b>49 282 124,05</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>36 990 837,53</b>	<b>+467 102,41</b>	<b>37 457 939,94</b>
Dotacje bieżące	5 802 261,09	+467 102,41	6 269 363,50
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>50 038 224,57</b>	<b>+583 028,41</b>	<b>50 621 252,98</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>35 140 589,57</b>	<b>+443 102,41</b>	<b>35 583 691,98</b>
Wynagrodzenia i pochodne	16 545 259,01	+407 546,00	16 952 805,01
Pozostałe wydatki bieżące	18 405 330,56	+35 556,41	18 440 886,97
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>14 897 635,00</b>	<b>+139 926,00</b>	<b>15 037 561,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-1 223 202,93</b>	<b>-115 926,00</b>	<b>-1 339 128,93</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźminek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 115 926,00 zł i po zmianach wynoszą 2 374 567,93 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.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 258 641,93</b>	<b>+115 926,00</b>	<b>2 374 567,93</b>
Wolne środki	1 669 788,45	+115 926,00	1 785 714,45

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Przebudowa i rozbudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania Kaplicy Ewangelickiej na potrzeby Gminnej Biblioteki i Centrum Kultury w Koźminku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 6 000,00 zł;
  - 2) Przebudowa drogi w miejscowości Nowy Nakwasin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	13 399 000,00	+11 000,00	13 410 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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