

**UCHWAŁA NR LXI.414.2023**  
**Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim**

z dnia 30 października 2023 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy**  
**Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031**

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

§1. W uchwale nr LI.351.2022 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 27.12.2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031 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.

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 października 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 614 859,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 614 859,09 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 614 859,09 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 602 014,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 12 845,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>99 920 940,51</b>	<b>+1 614 859,09</b>	<b>101 535 799,60</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>71 616 892,10</b>	<b>+1 614 859,09</b>	<b>73 231 751,19</b>
Subwencja ogólna	20 787 258,00	+212 660,10	20 999 918,10
Dotacje bieżące	10 128 303,85	+1 402 198,99	11 530 502,84
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>108 826 031,22</b>	<b>+1 614 859,09</b>	<b>110 440 890,31</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>71 154 991,40</b>	<b>+1 602 014,09</b>	<b>72 757 005,49</b>
Wynagrodzenia i pochodne	32 163 927,29	+63 487,27	32 227 414,56
Pozostałe wydatki bieżące	38 080 064,11	+1 538 526,82	39 618 590,93
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>37 671 039,82</b>	<b>+12 845,00</b>	<b>37 683 884,82</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2031. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koźmin Wielkopolski**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 306 839,36	0,00	2 306 839,36
2024	2 306 840,36	66 315,80	2 373 156,16
2025	2 306 840,36	66 315,80	2 373 156,16
2026	2 208 488,33	264 664,83	2 473 153,16
2027	2 029 061,60	1 024 093,56	3 053 155,16
2028	1 229 061,60	1 142 514,56	2 371 576,16
2029	1 329 061,60	857 777,76	2 186 839,36
2030	429 061,60	857 777,76	1 286 839,36

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	415 711,44	1 002 020,19	1 417 731,63

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2023-2031 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,22%	14,77%	TAK	16,69%	TAK
2024	5,76%	12,00%	TAK	13,93%	TAK
2025	5,38%	10,61%	TAK	12,54%	TAK
2026	5,01%	8,60%	TAK	10,71%	TAK
2027	5,37%	8,05%	TAK	10,16%	TAK
2028	3,91%	6,95%	TAK	9,06%	TAK
2029	3,32%	5,46%	TAK	7,57%	TAK
2030	1,87%	6,08%	TAK	6,08%	TAK
2031	1,96%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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. Rozbudowa budynku przy ul. Floriańskiej w Koźminie Wlkp.;
2. Muzeum Ziemi Koźmińskiej - z historią ku nowoczesności ;
3. Przebudowa drogi Nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	32 200 059,82	-112 000,00	32 088 059,82

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.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <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 LXI.414.2023 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 30.10.2023 r.

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>	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	
2023	101 535 799,60	73 231 751,19	11 257 097,00	531 214,00	20 999 918,10	11 530 502,84	28 913 019,25	13 151 626,00	28 304 048,41	1 393 000,00	26 891 048,41	
2024	68 053 434,16	66 968 037,43	11 797 438,00	556 712,00	18 393 302,00	6 064 947,00	30 155 638,43	14 061 464,00	1 085 396,73	50 000,00	1 015 396,73	
2025	68 389 194,00	68 389 194,00	12 163 159,00	573 970,00	18 963 494,00	6 252 960,00	30 435 611,00	14 177 759,00	0,00	0,00	0,00	
2026	70 372 481,00	70 372 481,00	12 515 891,00	590 615,00	19 513 435,00	6 434 296,00	31 318 244,00	14 588 914,00	0,00	0,00	0,00	
2027	72 413 284,00	72 413 284,00	12 878 852,00	607 743,00	20 079 325,00	6 620 891,00	32 226 473,00	15 011 993,00	0,00	0,00	0,00	
2028	74 513 270,00	74 513 270,00	13 252 339,00	625 368,00	20 661 625,00	6 812 897,00	33 161 041,00	15 447 341,00	0,00	0,00	0,00	
2029	76 599 640,00	76 599 640,00	13 623 404,00	642 878,00	21 240 150,00	7 003 658,00	34 089 550,00	15 879 867,00	0,00	0,00	0,00	
2030	78 667 831,00	78 667 831,00	13 991 236,00	660 236,00	21 813 634,00	7 192 757,00	35 009 968,00	16 308 623,00	0,00	0,00	0,00	
2031	80 791 861,00	80 791 861,00	14 368 999,00	678 062,00	22 402 602,00	7 386 961,00	35 955 237,00	16 748 956,00	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:					
					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>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2023	110 440 890,31	72 757 005,49	32 227 414,56	0,00	0,00	911 000,00	0,00	0,00	0,00	37 683 884,82	37 333 884,82	6 910 126,54
2024	66 480 278,00	64 069 442,00	32 062 464,00	0,00	0,00	1 134 338,00	0,00	0,00	0,00	2 410 836,00	2 410 836,00	0,00
2025	66 016 037,84	65 864 210,00	33 063 020,00	0,00	0,00	971 498,00	0,00	0,00	0,00	151 827,84	151 827,84	0,00
2026	67 899 327,84	66 998 246,00	33 641 623,00	0,00	0,00	731 189,00	0,00	0,00	0,00	901 081,84	901 081,84	0,00
2027	69 360 128,84	68 524 517,00	34 600 409,00	0,00	0,00	483 038,00	0,00	0,00	0,00	835 611,84	835 611,84	0,00
2028	72 141 693,84	70 118 740,00	35 569 220,00	0,00	0,00	272 423,00	0,00	0,00	0,00	2 022 953,84	2 022 953,84	0,00
2029	74 412 800,64	71 813 808,00	36 556 266,00	0,00	0,00	123 518,00	0,00	0,00	0,00	2 598 992,64	2 598 992,64	0,00
2030	77 380 991,64	73 626 577,00	37 561 563,00	0,00	0,00	52 639,00	0,00	0,00	0,00	3 754 414,64	3 754 414,64	0,00
2031	79 374 129,37	75 524 576,00	38 594 506,00	0,00	0,00	17 386,00	0,00	0,00	0,00	3 849 553,37	3 849 553,37	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
2023	-8 905 090,71	0,00	11 211 930,07	4 481 480,26	2 174 640,90	1 498 389,92	1 498 389,92	5 232 059,89	5 232 059,89
2024	1 573 156,16	1 573 156,16	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 373 156,16	2 373 156,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 473 153,16	2 473 153,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 053 155,16	3 053 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 371 576,16	2 371 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 186 839,36	2 186 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 286 839,36	1 286 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 417 731,63	1 417 731,63	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>	w tym:		
		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>	z tego:	
								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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 306 839,36	2 306 839,36	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 156,16	2 373 156,16	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 156,16	2 373 156,16	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 473 153,16	2 473 153,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 053 155,16	3 053 155,16	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 371 576,16	2 371 576,16	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 839,36	2 186 839,36	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 839,36	1 286 839,36	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 417 731,63	1 417 731,63	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:	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>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 735 607,15	0,00	474 745,70	7 205 195,51	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	15 162 450,99	0,00	2 898 595,43	2 898 595,43	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	12 789 294,83	0,00	2 524 984,00	2 524 984,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 316 141,67	0,00	3 374 235,00	3 374 235,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 262 986,51	0,00	3 888 767,00	3 888 767,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 891 410,35	0,00	4 394 530,00	4 394 530,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 704 570,99	0,00	4 785 832,00	4 785 832,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 417 731,63	0,00	5 041 254,00	5 041 254,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 267 285,00	5 267 285,00	

<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
2023	5,22%	3,28%	5,54%	14,77%	16,69%	TAK	TAK
2024	5,76%	6,62%	6,70%	12,00%	13,93%	TAK	TAK
2025	5,38%	5,63%	x	10,61%	12,54%	TAK	TAK
2026	5,01%	6,42%	x	8,60%	10,71%	TAK	TAK
2027	5,37%	6,64%	x	8,05%	10,16%	TAK	TAK
2028	3,91%	6,89%	x	6,95%	9,06%	TAK	TAK
2029	3,32%	7,05%	x	5,46%	7,57%	TAK	TAK
2030	1,87%	7,13%	x	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2031	1,96%	7,20%	x	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 <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
2023	330 237,79	330 237,79	330 237,79	7 069 635,84	7 069 635,84	7 069 635,84	969 655,79	969 655,79	969 655,79
2024	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
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

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 <sup>X</sup>	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
2023	6 968 764,53	6 968 764,53	6 968 764,53	36 020 505,17	3 932 445,35	32 088 059,82	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	2 744 932,20	344 096,20	2 400 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	344 444,20	344 444,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	36 868,00	36 868,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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:		wyplaty 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
2023	2 306 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 306 840,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 208 488,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 029 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 229 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 329 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	429 061,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	415 711,44	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 wyliczeniu limitu spłaty 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.

<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.

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LXI.414.2023 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 30.10.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 860 930,34	36 020 505,17	2 744 932,20	344 444,20	36 868,00	39 146 749,57
1.a	- wydatki bieżące				5 342 090,46	3 932 445,35	344 096,20	344 444,20	36 868,00	4 657 853,75
1.b	- wydatki majątkowe				44 518 839,88	32 088 059,82	2 400 836,00	0,00	0,00	34 488 895,82
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:				12 483 202,22	8 968 292,90	0,00	0,00	0,00	8 968 292,90
1.1.1	- wydatki bieżące				579 456,36	575 766,36	0,00	0,00	0,00	575 766,36
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - część bieżąca	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	291 095,51	287 405,51	0,00	0,00	0,00	287 405,51
1.1.1.2	Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie gmin Koźmin Wielkopolski, Rozdrażew i Zduny w celu zwiększenia produkcji energii ze źródeł odnawialnych - Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2023	8 510,00	8 510,00	0,00	0,00	0,00	8 510,00
1.1.1.3	Wsparcie dzieci z rodzin pegeerowskich w rozwoju cyfrowym- Granty PPGR	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	279 850,85	279 850,85	0,00	0,00	0,00	279 850,85
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 903 745,86	8 392 526,54	0,00	0,00	0,00	8 392 526,54
1.1.2.1	Budowa instalacji fotowoltaicznych na terenie gmin Koźmin Wielkopolski, Rozdrażew i Zduny w celu zwiększenia produkcji energii ze źródeł odnawialnych - Zwiększenie produkcji energii ze źródeł odnawialnych	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2023	7 577 569,95	5 378 826,54	0,00	0,00	0,00	5 378 826,54
1.1.2.2	Cyfrowa Gmina - część majątkowa	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	102 700,00	102 700,00	0,00	0,00	0,00	102 700,00
1.1.2.3	Rozbudowa budynku przy ul. Floriańskiej w Koźminie Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2018	2023	4 223 475,91	2 911 000,00	0,00	0,00	0,00	2 911 000,00
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				37 377 728,12	27 052 212,27	2 744 932,20	344 444,20	36 868,00	30 178 456,67
1.3.1	- wydatki bieżące				4 762 634,10	3 356 678,99	344 096,20	344 444,20	36 868,00	4 082 087,39
1.3.1.1	Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi i ochrona środowiska	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2025	1 013 858,00	231 506,00	199 800,00	205 200,00	0,00	636 506,00
1.3.1.2	Hosting strony podmiotowej BIP - zapewnienie dostępu do informacji publicznej	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2023	4 428,00	1 476,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00
1.3.1.3	Umowy ubezpieczenia (na okres od 1.01.2021r.-31.12.2023 r.) - Zabezpieczenie na wypadek nieszczęśliwych zdarzeń	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2023	248 658,00	82 886,00	0,00	0,00	0,00	82 886,00
1.3.1.4	Wynajem,serwis,kabiny WC	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	18 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	18 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Dystrybucja węgla	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	3 053 370,00	2 918 899,29	0,00	0,00	0,00	2 918 899,29
1.3.1.6	Najem kserokopiarki Konica Minolta Bizhub C224e	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	10 500,00	3 300,00	3 600,00	3 600,00	0,00	10 500,00
1.3.1.7	Opieka zwierząt gospodarskich	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	3 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	3 000,00
1.3.1.8	Elektroniczny dostęp do aktów prawnych i podatkowych C.H.BECK.	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2025	15 276,60	5 092,20	5 092,20	5 092,20	0,00	15 276,60
1.3.1.9	Najem kserokopiarki Olivetti d-Copia 253 MF PLUS	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	10 800,00	2 700,00	3 600,00	3 600,00	900,00	10 800,00
1.3.1.10	Budowa oraz wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	10 104,00	5 052,00	5 052,00	0,00	0,00	10 104,00
1.3.1.11	Przesyłki pocztowe	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	364 738,00	96 738,00	117 000,00	117 000,00	34 000,00	364 738,00
1.3.1.12	Agencja Ochrony "HERAKLES KROTOSZYN"-ochrona obiektu UMIG ul. Stary Rynek 11, ul. Przyjemskich 9 - Agencja ochrony "HERAKLES KROTOSZYN" ochrona obiektu UMIG ul. Stary Rynek 11, ul. Przyjemskich 9	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	5 473,50	1 045,50	1 476,00	1 476,00	1 476,00	5 473,50
1.3.1.13	Agencja Ochrony "HERAKLES KROTOSZYN" ochrona obiektu: ul. Floriańska 23, Park Miejski im. Powstańców Wielkopolskich - Agencja Ochrony "HERAKLES KROTOSZYN" ochrona obiektu: ul. Floriańska 23, Park Miejski im. Powstańców Wielkopolskich	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	4 428,00	984,00	1 476,00	1 476,00	492,00	4 428,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 615 094,02	23 695 533,28	2 400 836,00	0,00	0,00	26 096 369,28
1.3.2.1	Budowa ul. Towarowa Nr 761599 w Koźminie Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2019	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Plan dokapitalizowania KUK Sp. z o.o. - Zwiększenie kapitału zakładowego spółki	URZĄD MIASTA I GMINY	2016	2023	3 980 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Modernizacja drogi gminnej Dębowiec - Gałązki - Wrotków	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	5 020 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej Czarny Sad - Lipowiec	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	3 782 800,00	3 762 800,00	0,00	0,00	0,00	3 762 800,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi gminnej w Góreczkach	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 668 000,00	2 648 000,00	0,00	0,00	0,00	2 648 000,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi nr 761565P w miejscowości Staniew	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dokapitalizowanie Spółki Oświetlenie Uliczne i Drogowe w Kaliszu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w ul. Spokojnej w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	559 230,00	546 000,00	0,00	0,00	0,00	546 000,00
1.3.2.10	Koźmin zielony i kwitnący - rewitalizacja zieleni miejskiej	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 018 486,02	1 047 887,28	0,00	0,00	0,00	1 047 887,28
1.3.2.11	Budowa instalacji fotowoltaicznych na budynkach użyteczności publicznej na terenie gminy Koźmin Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	2 413 690,00	2 410 000,00	0,00	0,00	0,00	2 410 000,00
1.3.2.12	Muzeum Ziemi Koźmińskiej - z historią ku nowoczesności	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	1 017 000,00	1 002 000,00	0,00	0,00	0,00	1 002 000,00
1.3.2.13	Budowa obiektu lekkoatletycznego	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	100 000,00	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 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.14	Budowa Parku Doliny Orli wraz z przebudową basenu	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	4 920 000,00	4 920 000,00	0,00	0,00	0,00	4 920 000,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji ul. Prosta w Koźminie Wlkp.	URZĄD MIASTA I GMINY	2021	2023	1 870 000,00	520 000,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.16	Dystrybucja węgla	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Budowa schroniska dla bezdomnych zwierząt- dokumentacja projektowa	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	51 476,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.18	Miejsca postojowe przy przedszkolu w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2022	2023	55 350,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.19	Budowa i Modernizacja drogi nr 761565P w miejscowości Staniew	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa oraz wyposażenie Centrum opiekuńczo-mieszkalnego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	3 400 672,00	1 299 836,00	2 100 836,00	0,00	0,00	3 400 672,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi Nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	158 390,00	49 010,00	0,00	0,00	0,00	49 010,00
1.3.2.22	Prace konserwatorsko-restauratorskie przy bocznym ołtarzu Św.Wawrzyńca w kościele farnym w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2024	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00