

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej Gminy Koźminek
z dnia 30 grudnia 2025 roku**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata
2025-2032**

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

§1. W uchwale nr XIII/69/2024 Rady Miejskiej Gminy Koźminek z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2025-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźminek na lata 2025-2032 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 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 XXVIII/..../2025
 z dnia 2025-12-30

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	49 849 007,60	45 732 307,38	21 146 091,01	899 244,96	8 264 308,03	7 893 369,29	7 529 294,09	2 214 000,00	4 116 700,22	600 088,00	3 516 612,22
2026	49 300 020,50	43 668 958,08	21 886 204,00	930 719,00	8 426 940,00	4 696 859,08	7 728 236,00	2 141 415,00	5 631 062,42	0,00	5 631 062,42
2027	44 599 252,79	44 599 252,79	22 564 676,00	959 571,00	8 688 175,00	4 419 019,79	7 967 811,00	2 207 799,00	0,00	0,00	0,00
2028	45 799 911,00	45 799 911,00	23 196 487,00	986 439,00	8 931 444,00	4 494 631,00	8 190 910,00	2 269 617,00	0,00	0,00	0,00
2029	47 082 308,00	47 082 308,00	23 845 989,00	1 014 059,00	9 181 524,00	4 620 481,00	8 420 255,00	2 333 166,00	0,00	0,00	0,00
2030	48 259 365,00	48 259 365,00	24 442 139,00	1 039 410,00	9 411 062,00	4 735 993,00	8 630 761,00	2 391 495,00	0,00	0,00	0,00
2031	49 465 849,00	49 465 849,00	25 053 192,00	1 065 395,00	9 646 339,00	4 854 393,00	8 846 530,00	2 451 282,00	0,00	0,00	0,00
2032	50 702 495,00	50 702 495,00	25 679 522,00	1 092 030,00	9 887 497,00	4 975 753,00	9 067 693,00	2 512 564,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.
⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	52 308 559,00	41 482 690,59	18 887 398,94	0,00	0,00	132 000,00	0,00	0,00	0,00	10 825 868,41	10 757 868,41	2 131 910,41
2026	48 843 083,43	38 025 269,33	19 785 233,00	0,00	0,00	163 624,00	0,00	0,00	0,00	10 817 814,10	10 817 814,10	409 103,00
2027	44 099 252,79	39 007 202,79	20 640 944,00	0,00	0,00	122 890,00	0,00	0,00	0,00	5 092 050,00	5 092 050,00	0,00
2028	45 299 911,00	40 200 048,00	21 461 422,00	0,00	0,00	87 154,00	0,00	0,00	0,00	5 099 863,00	5 099 863,00	0,00
2029	46 582 308,00	41 209 694,00	22 035 515,00	0,00	0,00	56 420,00	0,00	0,00	0,00	5 372 614,00	5 372 614,00	0,00
2030	47 759 365,00	42 234 825,00	22 608 438,00	0,00	0,00	30 684,00	0,00	0,00	0,00	5 524 540,00	5 524 540,00	0,00
2031	48 965 849,00	43 275 292,00	23 179 301,00	0,00	0,00	10 395,00	0,00	0,00	0,00	5 690 557,00	5 690 557,00	0,00
2032	50 655 495,00	44 324 162,00	23 735 604,00	0,00	0,00	822,00	0,00	0,00	0,00	6 331 333,00	6 331 333,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-2 459 551,40	0,00	3 096 551,40	0,00	0,00	1 684 798,24	1 684 798,24	1 411 753,16	774 753,16
2026	456 937,07	456 937,07	43 062,93	0,00	0,00	43 062,93	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 047 000,00	0,00	4 249 616,79	7 346 168,19
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 547 000,00	0,00	5 643 688,75	5 686 751,68
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 047 000,00	0,00	5 592 050,00	5 592 050,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 547 000,00	0,00	5 599 863,00	5 599 863,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 047 000,00	0,00	5 872 614,00	5 872 614,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	547 000,00	0,00	6 024 540,00	6 024 540,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	47 000,00	0,00	6 190 557,00	6 190 557,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 378 333,00	6 378 333,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,03%	12,68%	16,74%	18,04%	TAK	TAK
2026	1,70%	14,60%	16,50%	17,80%	TAK	TAK
2027	1,55%	14,23%	15,94%	17,24%	TAK	TAK
2028	1,42%	13,77%	15,54%	16,84%	TAK	TAK
2029	1,31%	13,96%	14,80%	16,11%	TAK	TAK
2030	1,22%	13,91%	13,62%	14,92%	TAK	TAK
2031	1,14%	13,90%	12,84%	14,15%	TAK	TAK
2032	0,10%	13,95%	13,86%	13,86%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	145 440,00	145 440,00	113 120,00	0,00	0,00	0,00	562 952,66	562 952,66	437 568,05
2026	418 993,07	418 993,07	344 492,32	867 903,64	867 903,64	810 842,95	303 329,67	303 329,67	192 554,82
2027	46 810,80	46 810,80	39 419,62	0,00	0,00	0,00	49 274,52	49 274,52	39 419,62
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									
	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
2025	0,00	0,00	0,00	8 892 186,74	2 212 388,74	6 679 798,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 925 930,00	1 925 930,00	810 842,95	12 052 571,19	2 123 412,41	9 929 158,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	643 427,76	643 427,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	303 494,42	303 494,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	23 500,00	23 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	637 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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 wyłączeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/.../2025
z dnia 2025-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 677 457,63	8 892 186,74	12 052 571,19	643 427,76	303 494,42	36 000,00
1.a	- wydatki bieżące				6 568 580,63	2 212 388,74	2 123 412,41	643 427,76	303 494,42	36 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				17 108 877,00	6 679 798,00	9 929 158,78	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:				2 576 669,19	208 035,00	2 229 259,67	49 274,52	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				650 739,19	208 035,00	303 329,67	49 274,52	0,00	0,00
1.1.1.1	Wzrost bezpieczeństwa systemu informacji w Gminie Koźminek - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	142 118,00	46 435,00	95 683,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wielkopolskie telecentrum opieki - Zwiększenie koordynacji i dostępu do usług w środowisku lokalnym dla osób starszych i opiekunów	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	323 900,00	161 600,00	72 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program ochrony wód na terenie Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej; Zadanie: "Remont rowu melioracyjnego" - Wdrożenie programu adaptacyjnego do zmian klimatu, który przyczyni się do ograniczenia zjawiska suszy i powodzi oraz minimalizowania ich skutków	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	20 832,00	0,00	20 832,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Pływam - zdrowie zdobywam - Aktywizacja i wspieranie rozwoju fizycznego dzieci i młodzieży obszaru LSR	ZESPÓŁ OBSŁUGI EKONOMICZNEJ I ADMINISTRACYJNEJ GMINNYCH JEDNOSTEK OŚWIATOWYCH	2025	2027	147 823,56	0,00	98 549,04	49 274,52	0,00	0,00
1.1.1.5	Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna - Rozwijanie infrastruktury publicznej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	16 065,63	0,00	16 065,63	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 925 930,00	0,00	1 925 930,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Wzrost bezpieczeństwa systemu informacji w Gminie Koźminek - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	192 290,00	0,00	192 290,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cyfryzacja Gmin poprzez udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańców i przedsiębiorców z gmin ZIT AKO - Poprawa jakości i dostępności do e-usług publicznych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	681 912,00	0,00	681 912,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna - Rozwijanie infrastruktury publicznej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	642 625,00	0,00	642 625,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Powiat Kaliski przyjazny rowerzystom - Budowa ścieżek rowerowych; Zadanie: "Budowa drogi dla rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 4594 P na odcinku Sokołówka - rondo Emilianów" - Wspieranie zeroemisyjnych form indywidualnej mobilności jako element transformacji w kierunku gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	203 110,00	0,00	203 110,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	23 500,00	5 000,00	5 281 579,37
1.a	23 500,00	5 000,00	1 323 918,37
1.b	0,00	0,00	3 957 661,00
1.1	0,00	0,00	2 322 098,89
1.1.1	0,00	0,00	396 168,89
1.1.1.1	0,00	0,00	82 153,00
1.1.1.2	0,00	0,00	129 294,70
1.1.1.3	0,00	0,00	20 832,00
1.1.1.4	0,00	0,00	147 823,56
1.1.1.5	0,00	0,00	16 065,63
1.1.2	0,00	0,00	1 925 930,00
1.1.2.1	0,00	0,00	192 290,00
1.1.2.2	0,00	0,00	681 912,00
1.1.2.3	0,00	0,00	642 625,00
1.1.2.4	0,00	0,00	203 110,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.5	Powiat Kaliski przyjazny rowerzystom - Budowa ścieżek rowerowych; Zadanie: "Budowa drogi dla rowerów w ciągu drogi powiatowej nr 4609 P na odcinku Stary Nakwasin - Nowy Nakwasin wraz z budową punktu P&R oraz B&R" - Wspieranie zeroemisyjnych form indywidualnej mobilności jako element transformacji w kierunku gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	205 993,00	0,00	205 993,00	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				21 100 788,44	8 684 151,74	9 823 311,52	594 153,24	303 494,42	36 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 917 841,44	2 004 353,74	1 820 082,74	594 153,24	303 494,42	36 000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa dzierżawy gruntu w rejonie obrzeży Zbiornika Murowaniec - Uprawianie rekreacji oraz turystyki	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2027	9 333,16	1 063,79	921,75	460,88	0,00	0,00
1.3.1.4	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	1 378 837,30	1 228 492,70	279 624,48	0,00	0,00
1.3.1.5	Czyste Powietrze - Poprawa powietrza	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2029	98 925,00	40 850,00	9 000,00	4 000,00	3 000,00	2 000,00
1.3.1.6	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Usuwanie wyrobów zawierających azbest pochodzących z gospodarstw rolnych zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek w latach 2024 – 2026 - Usuwanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	231 600,00	23 000,00	142 892,41	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dzierżawa infrastruktury oświetleniowej w związku z realizacją projektu pn. „Modernizacja nieenergooszczędnych lamp oświetleniowych na terenie Gminy Koźminek” w ramach Programu „Rozświetlamy Polskę” - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2031	129 392,60	19 392,60	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
1.3.1.9	Wylapywanie oraz zapewnienie miejsca i opieki w schronisku zwierzętom bezdomnym z terenu Gminy Koźminek - Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2025	362 500,00	325 322,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Plan Ogólny Gminy Koźminek - zagospodarowanie przestrzeni na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	155 000,00	69 750,00	54 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Prowadzenie kompleksowej obsługi bankowej budżetu Gminy Koźminek i jednostek organizacyjnych Gminy Koźminek - obsługa bankowa Gminy i jej jednostek organizacyjnych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2028	54 000,00	14 250,00	18 000,00	18 000,00	3 750,00	0,00
1.3.1.12	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	12 300,00	0,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.2.5	0,00	0,00	205 993,00
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	23 500,00	5 000,00	2 959 480,48
1.3.1	23 500,00	5 000,00	927 749,48
1.3.1.1	4 500,00	0,00	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	20 162,03
1.3.1.6	0,00	0,00	775,00
1.3.1.7	0,00	0,00	143 536,41
1.3.1.8	19 000,00	5 000,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	6,70
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.13	Usuwanie wyrobów zawierających azbest zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek - Usuwanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	74 050,00	45 550,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Umowa ubezpieczenia komunikacyjnego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	11 042,00	8 189,00	2 853,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Gminny Program Rewitalizacji Gminy Koźminek na lata 2026 - 2030 - Wyprowadzanie ze stanu kryzysowego obszarów zdegradowanych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	102 090,00	51 045,00	51 045,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej - Zwiększenie poziomu dostępności i wykorzystania publicznych usług cyfrowych poprzez zaprojektowanie, dostawę i wdrożenie technologii GIS dla RZIIIP AKO	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2028	9 203,64	0,00	3 067,88	3 067,88	3 067,88	0,00
1.3.1.17	Wylapywanie oraz zapewnienie miejsca i opieki w schronisku zwierzętom bezdomnym z terenu Gminy Koźminek - Zapewnienie opieki bezdomnym zwierzętom	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2028	734 676,54	0,00	220 000,00	255 000,00	259 676,54	0,00
1.3.1.18	Strategia Rozwoju Gminy Koźminek na lata 2022 - 2032 - Planowanie długofalowego rozwoju lokalnego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	14 760,00	0,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 182 947,00	6 679 798,00	8 003 228,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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	2026	1 281 650,00	42 223,00	1 022 938,78	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w miejscowości Nowy Nakwasin - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2023	2025	2 313 030,00	2 139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Modernizacja nieenergooszczędnych lamp oświetleniowych na terenie Gminy Koźminek - Modernizacja infrastruktury oświetleniowej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2025	903 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Remont Szkoły Podstawowej im. Andrzeja Mielęckiego w Koźminku - etap I - Poprawa warunków realizacji zadań edukacyjnych oraz efektów kształcenia (nazwa zadania wynika z promesy wstępnej dofinansowania inwestycji z RFPŁ: PIS)	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	7 040 000,00	1 491 770,00	5 548 230,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Koźminku - Ochrona środowiska i poprawa życia lokalnej społeczności	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2025	135 765,00	132 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa instalacji fotowoltaicznej dla Stacji Uzdatniania Wody w m. Koźminek i Dębsko - Ochrona środowiska i poprawa życia lokalnej społeczności	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2025	238 000,00	235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej na ul. A. Mielęckiego w Koźminku - Ochrona środowiska i poprawa życia lokalnej społeczności	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	15 000,00	0,00	11 310,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna - Rozwijanie infrastruktury publicznej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	205 000,00	50 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie gminy Koźminek - etap II - Poprawa warunków życia mieszkańców terenów wiejskich	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2025	89 790,00	40 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa i budowa sieci wodociągowej w m. Tymianek i Chodybki - Poprawa warunków życia społeczności wiejskiej, ochrona środowiska naturalnego oraz wzrost atrakcyjności inwestycyjnej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2025	779 512,00	747 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Koźminku - Poprawa efektywności energetycznej obiektów oświatowych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	73 800,00	36 900,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa przepompowni ścieków z budową i przebudową odcinków sieci kanalizacyjnej - Ochrona środowiska i poprawa życia lokalnej społeczności	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	98 400,00	29 520,00	68 880,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	28 592,80
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	734 676,54
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	2 031 731,00
1.3.2.1	0,00	0,00	3 065,22
1.3.2.2	0,00	0,00	112,25
1.3.2.3	0,00	0,00	9,00
1.3.2.4	0,00	0,00	30 574,40
1.3.2.5	0,00	0,00	174,50
1.3.2.6	0,00	0,00	149,41
1.3.2.8	0,00	0,00	240,00
1.3.2.9	0,00	0,00	156 877,90
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	0,00	262,32
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.14	Zapewnienie ciągłości zaopatrzenia w wodę poprzez budowę awaryjnych ujęć wody i lokalnych studni - Kompleksowe dostosowanie i wyposażenie nowo wybudowanej studni w infrastrukturę towarzyszącą umożliwiającą jej uruchomienie i prawidłową eksploatację	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2021	2025	765 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi w m. Dębsko - Dosinek - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	103 000,00	5 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa drogi w m. Gać Pawężowa - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	122 000,00	5 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi w m. Złotniki - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	1 020 000,00	75 030,00	944 970,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	27 539,50
1.3.2.16	0,00	0,00	117 756,50
1.3.2.17	0,00	0,00	944 970,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźminek:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 062 187,69 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 100 841,09 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 163 028,78 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 798 517,16 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 89 012,38 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 709 504,78 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 459 551,40 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	50 911 195,29	-1 062 187,69	49 849 007,60
Dochody bieżące	45 631 466,29	+100 841,09	45 732 307,38
Subwencja ogólna	8 251 600,03	+12 708,00	8 264 308,03
Dotacje bieżące	7 880 835,20	+12 534,09	7 893 369,29
Pozostałe	7 453 695,09	+75 599,00	7 529 294,09
Podatek od nieruchomości	2 149 000,00	+65 000,00	2 214 000,00
Dochody majątkowe	5 279 729,00	-1 163 028,78	4 116 700,22
Sprzedaż majątku	554 326,00	+45 762,00	600 088,00
Wydatki ogółem	55 107 076,16	-2 798 517,16	52 308 559,00
Wydatki bieżące	41 571 702,97	-89 012,38	41 482 690,59
Wynagrodzenia i pochodne	19 010 777,79	-123 378,85	18 887 398,94
Pozostałe wydatki bieżące	22 428 925,18	+34 366,47	22 463 291,65
Wydatki majątkowe	13 535 373,19	-2 709 504,78	10 825 868,41
Wynik budżetu	-4 195 880,87	+1 736 329,47	-2 459 551,40

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF w 2026r. dokonano zwiększenia planowanych dochodów bieżących i majątkowych o łączną kwotę 1 764 111,41 zł. Dotyczą one dofinansowania projektów zaplanowanych do realizacji przez Gminę oraz refundacji wydatków już poniesionych na zadania wykonane w roku bieżącym, a mianowicie:

- „Cyfryzacja Gmin poprzez udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańców i przedsiębiorców z gmin ZIT AKO” Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 - Priorytet 01 „Fundusze europejskie dla wielkopolskiej gospodarki” – Działanie 01.04 „Rozwój e-usług i e-zasobów publicznych w ramach ZIT” – 225 626,00 zł;

- „Tańczący przez świat w języku angielskim” realizowany w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (refundacja wydatków - II transza środków z budżetu Unii Europejskiej oraz Budżetu Państwa zaplanowanych na podstawie umowy nr FERS-SCH-2024-1-PL01-KA122-SCH-000197524) – 33 753,53 zł;
- „Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna” – projekt planowany do realizacji w ramach Działania 08.01: Wspieranie rozwoju programowanego w Lokalnych Strategiach Rozwoju (RLKS) w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 – 266 820,10 zł;
- zadanie polegające na tworzeniu miejsc opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 w ramach Programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 Aktywny Maluch 2022 – 2029 (poprzednia nazwa: Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” 2022 – 2029) w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 – 2027 tj. utworzenie klubu dziecięcego: Klub Dziecięcy „Krasnal” w Koźminku, ul. Kopernika 8a, 62-840 Koźminek (refundacja wydatków na podstawie umowy NR PS-XI.946.53.10.2025/FERS z 11.12.2025r.) – 186 150,00 zł;
- „Usuwanie wyrobów zawierających azbest pochodzących z gospodarstw rolnych zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek w latach 2024 – 2026” – dofinansowanie z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu – 68 600,00 zł;
- „Przebudowa i rozbudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania Kaplicy Ewangelickiej na potrzeby Gminnej Biblioteki i Centrum Kultury w Koźminku” – promesa dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków NR RPOZ/2022/3726/PolskiLad – 983 161,78 zł.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	43 373 946,74	+295 011,34	43 668 958,08

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 161 962,35	+1 469 100,07	5 631 062,42

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych, które dotyczą przede wszystkim korekt dokonanych w ramach przedsięwzięć zaplanowanych do realizacji w 2026r. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	37 950 161,52	+75 107,81	38 025 269,33

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 128 810,50	+1 689 003,60	10 817 814,10

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźminek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 1 736 329,47 zł i po zmianach wynoszą 3 096 551,40 zł.

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 832 880,87	-1 736 329,47	3 096 551,40
Wolne środki	3 148 082,63	-1 736 329,47	1 411 753,16

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych zobowiązań Gminy Koźminek

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	637 000,00
2026	500 000,00
2027	500 000,00
2028	500 000,00
2029	500 000,00
2030	500 000,00
2031	500 000,00
2032	47 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźminek na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,03%	16,74%	TAK	18,04%	TAK
2026	1,70%	16,50%	TAK	17,80%	TAK
2027	1,55%	15,94%	TAK	17,24%	TAK
2028	1,42%	15,54%	TAK	16,84%	TAK
2029	1,31%	14,80%	TAK	16,11%	TAK
2030	1,22%	13,62%	TAK	14,92%	TAK
2031	1,14%	12,84%	TAK	14,15%	TAK
2032	0,10%	13,86%	TAK	13,86%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koźminek spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia, które wcześniej były planowane do zrealizowania w perspektywie rocznej:

1. Strategia Rozwoju Gminy Koźminek na lata 2022 - 2032 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 760,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Dotychczas planowano, że przedmiotowe przedsięwzięcie zostanie zrealizowane do końca 2025r, jednak z przyczyn obiektywnych zachodzi konieczność wydłużenia terminu jego wykonania do 2026 roku, a tym samym po dokonaniu stosownych zmian w WPF, podpisania aneksu do zawartej wcześniej umowy na sporządzenie strategii. W związku z powyższym limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Koźminek.
2. Budowa drogi w m. Dębsko - Dosinek – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 103 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2026 jest wyższy aniżeli ustalony limit zobowiązań z uwagi na podpisaną w bieżącym roku umowę odnośnie częściowej realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia, która po dokonaniu stosownych zmian w WPF zostanie aneksowana. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Koźminek.
3. Budowa drogi w m. Gać Pawężowa – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 122 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 117 756,50 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Koźminek.
4. Przebudowa drogi w m. Złotniki – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 020 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 75 030,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 944 970,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Koźminek.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Wielkopolskie telecentrum opieki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 13 179,57 zł;
 - 2) Cyfryzacja Gmin poprzez udostępnienie e-usług publicznych dla mieszkańców i przedsiębiorców z gmin ZIT AKO – zmiana w przedsięwzięciu wynika z przesunięcia jego realizacji na rok przyszły i obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 340 956,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 340 956,00 zł;
 - 3) Budka niefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna – zmiany w przedsięwzięciu dotyczą zabezpieczenia całkowitej wartości projektu, celem podpisania umowy o dofinansowanie w ramach Działania 08.01: Wspieranie rozwoju programowanego w Lokalnych Strategiach Rozwoju

(RLKS) w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027. W ramach części majątkowej następuje:

- d. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 250 754,47 zł;
- e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 250 754,47 zł;

W ramach części bieżącej dotyczącej kosztów pośrednich projektu planuje się łączne nakłady finansowe w wysokości 16 065,63 zł, w tym limit wydatków w 2026 r. – 16 065,63 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 16 065,63 zł.

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 4) Odbiór i transport odpadów komunalnych pochodzących z nieruchomości pozostających w zorganizowanym przez Gminę Koźminek systemie odbioru odpadów komunalnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 28 492,70 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 28 492,70 zł;
- 5) Czyste Powietrze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 14 359,48 zł;
- 6) Usuwanie wyrobów zawierających azbest pochodzących z gospodarstw rolnych zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek w latach 2024 – 2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 68 600,00 zł;
 - j. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 68 600,00 zł;
- 7) Zarządzanie i utrzymanie systemu Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko – Ostrowskiej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 9 203,64 zł;
- 8) Wyłapywanie oraz zapewnienie miejsca i opieki w schronisku zwierzętom bezdomnym z terenu Gminy Koźminek – zmiana w przedsięwzięciu jest niezbędna celem zakończenia procedury przetargowej i podpisaniem umowy. Obejmuje ona m.in.:
 - l. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 54 676,54 zł;
 - m. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2028 o kwotę 54 676,54 zł;
- 9) 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.:

- n. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 022 938,78 zł;
 - o. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 022 938,78 zł;
 - p. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 10) Przebudowa drogi w miejscowości Nowy Nakwasin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- q. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 9 000,00 zł;
- 11) Remont Szkoły Podstawowej im. Andrzeja Mielęckiego w Koźminku - etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- r. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 18 230,00 zł;
 - s. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 18 230,00 zł;
- 12) Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Koźminku – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- t. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 4 000,00 zł;
- 13) Budowa instalacji fotowoltaicznej dla Stacji Uzdatniania Wody w m. Koźminek i Dębsko – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- u. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 25 000,00 zł;
- 14) Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna – zmiana w przedsięwzięciu odnośnie planowanych nakładów finansowych nie objętych wnioskiem o dofinansowanie, a niezbędnych do poniesienia celem prawidłowej jego realizacji obejmuje m.in.:
- v. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 155 000,00 zł;
 - w. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 155 000,00 zł;
- 15) Uporządkowanie gospodarki wodno - ściekowej na terenie gminy Koźminek - etap II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- x. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 9 410,00 zł;
- 16) Przebudowa i budowa sieci wodociągowej w m. Tymianek i Chodybki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- y. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na

realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 13 000,00 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 10.1.1 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]
2025	2 309 481,44	-97 092,70	2 212 388,74
2026	1 995 494,08	+127 918,33	2 123 412,41
2027	618 427,76	+25 000,00	643 427,76
2028	273 817,88	+29 676,54	303 494,42

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]
2025	8 037 302,78	-1 357 504,78	6 679 798,00
2026	6 981 309,53	+2 947 849,25	9 929 158,78

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.