

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej Gminy Koźminek
z dnia 24 czerwca 2026 roku**

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata
2026-2032**

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

§1. W uchwale nr XXVIII/157/2025 Rady Miejskiej Gminy Koźminek z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2026-2032 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźminek na lata 2026-2032 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 X/XX/2026
z dnia 2026-06-24

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
2026	53 154 357,92	46 950 331,13	21 637 914,00	561 043,00	11 315 539,00	5 363 389,18	8 072 445,95	2 287 000,00	6 204 026,79	40 107,00	6 163 919,79
2027	47 267 288,90	46 966 869,61	22 287 051,00	577 874,00	11 655 005,00	4 149 089,61	8 297 850,00	2 355 610,00	300 419,29	40 107,00	260 312,29
2028	49 357 305,00	48 274 043,00	22 933 375,00	594 632,00	11 993 000,00	4 214 548,00	8 538 488,00	2 423 923,00	1 083 262,00	40 107,00	1 043 155,00
2029	49 665 824,00	49 625 717,00	23 575 510,00	611 282,00	12 328 804,00	4 332 555,00	8 777 566,00	2 491 793,00	40 107,00	40 107,00	0,00
2030	51 005 719,00	50 965 612,00	24 212 049,00	627 787,00	12 661 682,00	4 449 534,00	9 014 560,00	2 559 071,00	40 107,00	40 107,00	0,00
2031	52 279 859,00	52 239 752,00	24 817 350,00	643 482,00	12 978 224,00	4 560 772,00	9 239 924,00	2 623 048,00	40 107,00	40 107,00	0,00
2032	53 585 853,00	53 545 746,00	25 437 784,00	659 569,00	13 302 680,00	4 674 791,00	9 470 922,00	2 688 624,00	40 107,00	40 107,00	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	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 ^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
2026	57 074 741,77	40 234 358,74	20 566 814,59	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	16 840 383,03	16 821 383,03	2 483 353,08
2027	47 118 048,48	39 788 547,80	21 509 905,00	0,00	0,00	87 286,00	0,00	0,00	0,00	7 329 500,68	7 329 500,68	0,00
2028	48 857 305,00	41 058 257,00	22 391 811,00	0,00	0,00	68 286,00	0,00	0,00	0,00	7 799 048,00	7 799 048,00	0,00
2029	49 165 824,00	42 372 329,00	23 278 527,00	0,00	0,00	49 286,00	0,00	0,00	0,00	6 793 495,00	6 793 495,00	0,00
2030	50 505 719,00	43 509 175,00	23 958 260,00	0,00	0,00	30 286,00	0,00	0,00	0,00	6 996 544,00	6 996 544,00	0,00
2031	51 779 859,00	44 653 814,00	24 633 883,00	0,00	0,00	11 286,00	0,00	0,00	0,00	7 126 045,00	7 126 045,00	0,00
2032	53 538 853,00	45 813 679,00	25 303 925,00	0,00	0,00	893,00	0,00	0,00	0,00	7 725 174,00	7 725 174,00	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
2026	-3 920 383,85	0,00	4 771 143,43	0,00	0,00	2 279 431,62	2 279 431,62	2 491 711,81	1 640 952,23
2027	149 240,42	149 240,42	350 759,58	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	850 759,58	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	350 759,58	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
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 759,58	2 547 000,00	0,00	6 715 972,39	11 487 115,82
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 047 000,00	0,00	7 178 321,81	7 529 081,39
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 547 000,00	0,00	7 215 786,00	7 215 786,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 047 000,00	0,00	7 253 388,00	7 253 388,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	547 000,00	0,00	7 456 437,00	7 456 437,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	47 000,00	0,00	7 585 938,00	7 585 938,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 732 067,00	7 732 067,00

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
2026	1,42%	16,12%	18,03%	18,84%	TAK	TAK
2027	1,37%	16,98%	17,69%	18,49%	TAK	TAK
2028	1,29%	16,54%	17,68%	18,49%	TAK	TAK
2029	1,21%	16,12%	17,34%	18,15%	TAK	TAK
2030	1,14%	16,09%	16,47%	17,27%	TAK	TAK
2031	1,07%	15,93%	16,00%	16,81%	TAK	TAK
2032	0,10%	15,82%	16,01%	16,81%	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:			w tym:			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
2026	468 346,69	468 346,69	383 199,29	985 958,01	985 958,01	585 492,01	367 432,00	367 432,00	243 084,65
2027	53 318,61	53 318,61	45 204,41	260 312,29	260 312,29	231 391,60	56 055,77	56 055,77	39 419,62
2028	0,00	0,00	0,00	1 043 155,00	1 043 155,00	1 043 080,70	3 343,75	3 343,75	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
2026	4 074 941,08	4 074 941,08	873 778,95	14 359 482,33	2 261 494,30	12 097 988,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 826 058,00	1 826 058,00	986 185,36	2 636 898,91	760 840,91	1 876 058,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	416 170,07	416 170,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	58 491,80	58 491,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	28 000,00	28 000,00	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										
	Spłaty, 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 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata 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
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr X/XX/2026
z dnia 2026-06-24

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					22 488 181,87	14 359 482,33	2 636 898,91	416 170,07	58 491,80	28 000,00
1.a	- wydatki bieżące					6 518 604,62	2 261 494,30	760 840,91	416 170,07	58 491,80	28 000,00
1.b	- wydatki majątkowe					15 969 577,25	12 097 988,03	1 876 058,00	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:					6 554 658,52	4 434 566,00	1 882 113,77	3 343,75	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					653 659,44	359 624,92	56 055,77	3 343,75	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	133 057,00	86 622,00	0,00	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	135 700,00	0,00	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	20 832,00	0,00	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	98 549,04	49 274,52	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Budka niefonowa podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna - Rozwijanie infrastruktury publicznej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	16 065,63	16 065,63	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	+50 nadal w działaniu - rozwój, pasja, edukacja - Zwiększenie działalności społecznej seniorów i ich aktywizacja, celem podniesienia jakości życia osób powyżej 50 roku życia	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2026	2028	11 981,25	1 856,25	6 781,25	3 343,75	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					5 900 999,08	4 074 941,08	1 826 058,00	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	201 351,00	201 351,00	0,00	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	681 912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2.3	Budka niefonowa podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna - Rozwijanie infrastruktury publicznej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	642 625,00	642 625,00	0,00	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	855 599,77	855 599,77	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	5 000,00	6 652 780,30
1.a	5 000,00	332 066,37
1.b	0,00	6 320 713,93
1.1	0,00	5 850 016,99
1.1.1	0,00	150 368,91
1.1.1.1	0,00	13 191,00
1.1.1.2	0,00	28 969,61
1.1.1.3	0,00	20 832,00
1.1.1.4	0,00	59 329,42
1.1.1.5	0,00	16 065,63
1.1.1.6	0,00	11 981,25
1.1.2	0,00	5 699 648,08
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	681 912,00
1.1.2.3	0,00	642 625,00
1.1.2.4	0,00	855 599,77

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			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" - Wsparcie zeroemisyjnych form indywidualnej mobilności jako element transformacji w kierunku gospodarki niskoemisyjnej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	1 525 558,31	1 525 558,31	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek - etap III - Rozwój infrastruktury wiejskiej ukierunkowany na poszanowanie środowiska i klimatu	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2027	1 993 953,00	167 895,00	1 826 058,00	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				15 933 523,35	9 924 916,33	754 785,14	412 826,32	58 491,80	28 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				5 864 945,18	1 901 869,38	704 785,14	412 826,32	58 491,80	28 000,00
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	214 500,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	9 000,00
1.3.1.2	Umowa dzierżawy gruntu w rejonie obrzeży Zbiornika Murowaniec - Uprawianie rekreacji oraz turystyki	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2022	2027	9 533,16	1 121,75	460,88	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 - Utrzymanie czystości na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2027	3 747 330,00	1 228 492,70	279 624,48	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Czyste Powietrze - Poprawa powietrza	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2029	101 425,00	9 000,00	4 000,00	3 000,00	2 000,00	0,00
1.3.1.5	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	142 892,41	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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	130 435,24	20 042,64	19 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
1.3.1.7	Plan Ogólny Gminy Koźminek - zagospodarowanie przestrzeni na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	155 000,00	54 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	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	18 000,00	18 000,00	3 750,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Przeprowadzenie audytu wewnętrznego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	12 300,00	12 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Usuwanie wyrobów zawierających azbest zlokalizowanych na terenie gminy Koźminek - Usuwanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	74 050,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Umowa ubezpieczenia komunikacyjnego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	11 042,00	2 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	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	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.2.5	0,00	1 525 558,31
1.1.2.6	0,00	1 993 953,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	5 000,00	802 763,31
1.3.1	5 000,00	181 697,46
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	10 305,05
1.3.1.5	0,00	142 892,41
1.3.1.6	5 000,00	0,00
1.3.1.7	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	28 500,00
1.3.1.11	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.13	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	3 067,88	3 067,88	3 067,88	0,00	0,00
1.3.1.14	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	220 000,00	255 000,00	259 676,54	0,00	0,00
1.3.1.15	Strategia Rozwoju Gminy Koźminek na lata 2022 - 2032 - Planowanie długofalowego rozwoju lokalnego	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	14 760,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Koźminek - Ubezpieczenie mienia i innych interesów Gminy Koźminek	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2026	2029	262 999,60	65 544,00	95 631,90	94 331,90	7 491,80	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 068 578,17	8 023 046,95	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	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 RFPL: PIS)	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	7 097 835,00	5 588 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	11 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Koźminku - Poprawa efektywności energetycznej obiektów oświatowych	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	73 800,00	36 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	68 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	1 022 938,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budka nietelefoniczna podróż przez Krainę Nocy i Dni fantastyczna - Rozwijanie infrastruktury publicznej na terenie gminy	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	205 000,00	155 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi w m. Dębsko - Dosinek - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	103 000,00	98 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi w m. Gać Pawężowa - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	122 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w m. Złotniki - Poprawa życia lokalnej społeczności oraz bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	773 918,17	698 888,17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup cysterny do dowożenia wody pitnej min. 7000 dm3 - Zaopatrzenie w wodę pitną	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	82 000,00	82 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup z dostawą agregatu prądotwórczego o mocy minimum 62,5 KVA 50 KW dla hydroforni gminnej w miejscowości Dębsko - Zapewnienie ciągłości dostaw wody pitnej	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2026	109 075,00	106 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Wzrost bezpieczeństwa systemu informacji w Gminie Koźminek - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2024	2026	27 900,00	27 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek - etap III - Rozwój infrastruktury wiejskiej ukierunkowany na poszanowanie środowiska i klimatu	Urząd Miejski Gminy Koźminek	2025	2027	79 000,00	10 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00
1.3.2	0,00	621 065,85
1.3.2.1	0,00	70 574,07
1.3.2.2	0,00	240,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	3 000,00
1.3.2.6	0,00	153 524,00
1.3.2.7	0,00	26 660,00
1.3.2.8	0,00	117 000,00
1.3.2.9	0,00	54 287,78
1.3.2.10	0,00	1 880,00
1.3.2.11	0,00	106 000,00
1.3.2.12	0,00	27 900,00
1.3.2.13	0,00	60 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźminek na lata 2026-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźminek:

1. Dochody ogółem zwiększono o 501 705,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 705,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 471 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 280 945,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 221 232,67 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 59 713,17 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 920 383,85 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	52 652 652,50	+501 705,42	53 154 357,92
Dochody bieżące	46 919 625,71	+30 705,42	46 950 331,13
Dotacje bieżące	5 228 777,76	+134 611,42	5 363 389,18
Pozostałe	8 176 351,95	-103 906,00	8 072 445,95
Dochody majątkowe	5 733 026,79	+471 000,00	6 204 026,79
Wydatki ogółem	56 793 795,93	+280 945,84	57 074 741,77
Wydatki bieżące	40 013 126,07	+221 232,67	40 234 358,74
Wynagrodzenia i pochodne	20 610 814,59	-44 000,00	20 566 814,59
Pozostałe wydatki bieżące	19 312 311,48	+265 232,67	19 577 544,15
Wydatki majątkowe	16 780 669,86	+59 713,17	16 840 383,03
Wynik budżetu	-4 141 143,43	+220 759,58	-3 920 383,85

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2028	40 107,00	+1 043 155,00	1 083 262,00

Źródło: opracowanie własne.

Z uwagi na podpisanie umowy nr 00008.UM15.65710.00001.2025 o przyznaniu pomocy w ramach interwencji I.10.10 Infrastruktura na obszarach wiejskich oraz wdrożenie kompetencji inteligentnych wsi – obszar A Inwestycje w zakresie systemów indywidualnego oczyszczania ścieków zawartej pomiędzy samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Koźminek odnośnie realizacji operacji polegającej na budowie przydomowej

oczyszczalni ścieków, w ramach I.10.10A, tj. zadania pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek – etap III” dokonuje się następujących zmian w ramach dochodów majątkowych.

W ramach dochodów w 2026r. planuje się dochody w wysokości 371 000,00 zł, stanowiące wyprzedzające finansowanie przekazane gminie na realizację przedmiotowej operacji ze środków budżetu państwa. Pozostała kwota dofinansowania – ze środków EFRROW w wysokości 1 043 080,70 zł oraz pozostałe środki z budżetu państwa, nieprzekazane w formie wyprzedzającego finansowania w wysokości 74,30 zł będzie przekazana w formie refundacji części faktycznie poniesionych kosztów kwalifikowalnych, w związku z czym ich wpływ do budżetu gminy planuje się na 2028r. w łącznej wysokości 1 043 155,00 zł po zrealizowaniu i całkowitym rozliczeniu przedmiotowego projektu.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 978 741,10	+350 759,58	7 329 500,68
2028	6 755 893,00	+1 043 155,00	7 799 048,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźminek:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 130 000,00 zł i po zmianach wynoszą 4 771 143,43 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 350 759,58 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 350 759,58 zł.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 641 143,43	+130 000,00	4 771 143,43
Wolne środki	2 361 711,81	+130 000,00	2 491 711,81
Rozchody budżetu	500 000,00	+350 759,58	850 759,58
Inne rozchody	0,00	+350 759,58	350 759,58

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w spłatach udzielonych pożyczek w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+350 759,58	350 759,58

Źródło: opracowanie własne.

Zaplanowane w 2027 roku po stronie przychodów w pozycji 4.4 Wieloletniej Prognozy Finansowej – „Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych” środki w wysokości 350 759 ,58 zł, stanowią równowartość zaplanowanych w budżecie roku bieżącego rozchodów w § 994 Przelewy na rachunki lokat odnośnie środków finansowych

przekazanych gminie w 2026r. w formie wyprzedzającego finansowania na poczet realizacji zadania pn. „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Koźminek – etap III”. Przedmiotowa zmiana wynika z faktu, iż wyżej wymieniona kwota nie została ujęta w planie finansowym wydatków roku bieżącego i zostanie przeznaczona na wydatki odnośnie omawianej inwestycji w roku przyszłym.

Od 2027 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]
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 2026-2032 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)
2026	1,42%	18,03%	TAK	18,84%	TAK
2027	1,37%	17,69%	TAK	18,49%	TAK
2028	1,29%	17,68%	TAK	18,49%	TAK
2029	1,21%	17,34%	TAK	18,15%	TAK
2030	1,14%	16,47%	TAK	17,27%	TAK
2031	1,07%	16,00%	TAK	16,81%	TAK
2032	0,10%	16,01%	TAK	16,81%	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 30.09.2025 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:

1. +50 nadal w działaniu - rozwój, pasja, edukacja – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 11 981,25 zł, w tym w 2026 r. – 1 856,25 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 11 981,25 zł. Jednostką realizującą jest Gminny Ośrodek Pomocy

Spółecznej. Przedmiotowe przedsięwzięcie zaplanowane zostało w zakresie wkładu własnego, którego zabezpieczenie przez gminę jest niezbędne celem podpisania umowy o dofinansowanie w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027, Priorytetu 09 Rozwój Lokalny Kierowany przez Społeczność, Działania 09.03 Uczenie się przez całe życie w ramach rozwoju lokalnego.

2. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek - etap III – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 993 953,00 zł i dotyczą tej części wydatków przedsięwzięcia, które są objęte umową umowy nr 00008.UM15.65710.00001.2025 o przyznaniu pomocy w ramach interwencji I.10.10 Infrastruktura na obszarach wiejskich oraz wdrożenie kompetencji inteligentnych wsi – obszar A Inwestycje w zakresie systemów indywidualnego oczyszczania ścieków zawartej pomiędzy samorządem Województwa Wielkopolskiego a Gminą Koźminek odnośnie realizacji operacji polegającej na budowie przydomowej oczyszczalni ścieków, w ramach I.10.10A i zostały ujęte w zestawieniu rzeczowo - finansowym przedmiotowej operacji. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Koźminek. Horyzont czasowy ustalony został na lata 2025 – 2027, aby zachować spójność z terminem realizacji tej części nakładów przedsięwzięcia, które nie zostały ujęte jako koszty kwalifikowane w ramach umowy o dofinansowanie, a poniesienie ich jest niezbędne w celu prawidłowej realizacji zadania. Natomiast limit wydatków w poszczególnych latach przypada na okres 2026 – 2027. Planowane nakłady w 2026r. stanowią kwotę 166 895,00 zł, zaś w 2027r. zaplanowane zostały w wysokości 1 826 058,00 zł.
3. Wzrost bezpieczeństwa systemu informacji w Gminie Koźminek – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 900,00 zł, w tym w 2026 r. – 27 900,00 zł. Stanowią równowartość części nakładów finansowych, które nie podlegają dofinansowaniu przedmiotowego projektu w ramach programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), priorytetu II Zawansowane usługi cyfrowe, działania 2.2. Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa, konkursu grantowego w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd” o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23. Limit wydatków został zaplanowany w 2026r. w wysokości 27 900,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski Gminy Koźminek.
4. Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Koźminek - etap III – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady finansowe stanowią 79 000,00 zł, z tego w 2026r. limit wydatków wynosi 10 000,00 zł. W 2025 r. w planie finansowym wydatków zaplanowano na to zadanie, które funkcjonowało wówczas jako wydatek jednoroczny, środki w wysokości 19 000,00 zł na opracowanie programu funkcjonalno – użytkowego. Nakłady finansowe dotyczą tej części planu, w ramach którego zaplanowane wydatki nie są objęte umową o dofinansowanie w ramach Planu Strategicznego dla Wspólnej Polityki Rolnej na lata 2023 – 2027, a są niezbędne celem prawidłowej realizacji przedsięwzięcia. 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 40 911,44 zł;

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

- 2) Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Koźminek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 99 160,40 zł;
- c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 176,00 zł;
- d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 43 984,40 zł;
- e. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 362 160,00 zł;
- f. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;

- 3) Przebudowa drogi w m. Złotniki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- g. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 246 081,83 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]
2026	2 314 814,05	-53 319,75	2 261 494,30
2027	779 147,76	-18 306,85	760 840,91
2028	439 214,42	-23 044,35	416 170,07
2029	51 000,00	+7 491,80	58 491,80

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 138 274,86	-40 286,83	12 097 988,03
2027	0,00	+1 876 058,00	1 876 058,00

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.

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