

UCHWAŁA NR XXVIII.167.2025
Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim

z dnia 22.12.2025

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. 2025 r. poz.1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koźmin Wielkopolski, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XI.71.2024 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2025-2037 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

UZASADNIENIE

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

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski jest uchwała budżetowa na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2037. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koźmin Wielkopolski została przygotowana na lata 2026-2037.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Koźmin Wielkopolski wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Koźmin Wielkopolski, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2027-2037 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Koźmin Wielkopolski.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Koźmin Wielkopolski dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2031	100,00%	—
	2032-2037	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Koźmin Wielkopolski, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 15 656 223,00 zł, co stanowi 106,26% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 80 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Planowany dochód	Podstawa wyceny
Stara Obra	36/8	0,06	40 000,00	operat szacunkowy
Lipowiec	144	0,08	40 000,00	wycena własna
Razem			80 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 10 555 411,01 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 1 163 645,70 zł (dotyczy zadania Przebudowa i rozbudowa drogi Nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wlkp.).

Prognozy wydatków Gminy Koźmin Wielkopolski dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2027-2037	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027-2037	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Gminy Koźmin Wielkopolski wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 43 661 906,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1 790 769,55 zł. W latach 2027-2037 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Koźmin Wielkopolski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 742 293,10 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 931 639,84 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 810 653,26 zł;
3. wolnych środków – 5 000 000,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Gminy Koźmin Wielkopolski

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	101 331 202,16	111 073 495,26	-9 742 293,10
2027	94 560 739,70	91 607 584,54	2 953 155,16
2028	96 105 610,00	93 814 033,84	2 291 576,16
2029	98 796 568,00	96 589 728,64	2 206 839,36
2030	101 464 075,00	99 657 235,64	1 806 839,36
2031	104 000 677,00	102 207 187,64	1 793 489,36
2032	106 600 694,00	105 000 694,00	1 600 000,00
2033	109 265 712,00	107 665 712,00	1 600 000,00
2034	111 997 356,00	110 397 356,00	1 600 000,00
2035	114 797 290,00	113 197 290,00	1 600 000,00
2036	117 667 223,00	116 067 223,00	1 600 000,00
2037	120 608 904,00	119 713 903,55	895 000,45

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 12 115 448,26 zł. Przychody Gminy Koźmin Wielkopolski w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 6 304 795,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 810 653,26 zł;
3. wolne środki – 5 000 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Koźmin Wielkopolski obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koźmin Wielkopolski

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	2 373 155,16	0,00	2 373 155,16
2027	2 373 155,16	580 000,00	2 953 155,16
2028	1 691 576,16	600 000,00	2 291 576,16
2029	1 606 839,36	600 000,00	2 206 839,36
2030	1 206 839,36	600 000,00	1 806 839,36
2031	1 193 489,36	600 000,00	1 793 489,36
2032	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2033	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2034	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2035	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2036	1 000 000,00	600 000,00	1 600 000,00
2037	570 205,45	324 795,00	895 000,45

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koźmin Wielkopolski na lata 2026-2037, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 16 015 260,01 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 19 946 899,85 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 23,39%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	19 946 899,85	85 282 648,59	23,39%
2027	16 993 744,69	87 455 696,00	19,43%
2028	14 702 168,53	89 991 911,00	16,34%
2029	12 495 329,17	92 511 685,00	13,51%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Koźmin Wielkopolski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Gminy Koźmin Wielkopolski

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	90 676 791,15	82 874 402,13	7 802 389,02	13 613 042,28
2027	93 397 094,00	85 870 708,00	7 526 386,00	7 526 386,00
2028	96 105 610,00	88 575 123,00	7 530 487,00	7 530 487,00
2029	98 796 568,00	91 294 485,00	7 502 083,00	7 502 083,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2030	101 464 075,00	93 654 109,00	7 809 966,00	7 809 966,00
2031	104 000 677,00	96 042 231,00	7 958 446,00	7 958 446,00
2032	106 600 694,00	98 450 707,00	8 149 987,00	8 149 987,00
2033	109 265 712,00	100 860 616,00	8 405 096,00	8 405 096,00
2034	111 997 356,00	103 312 265,00	8 685 091,00	8 685 091,00
2035	114 797 290,00	105 805 591,00	8 991 699,00	8 991 699,00
2036	117 667 223,00	108 323 203,00	9 344 020,00	9 344 020,00
2037	120 608 904,00	110 857 825,00	9 751 079,00	9 751 079,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Koźmin Wielkopolski przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	3,77%	14,18%	TAK	14,22%	TAK
2027	4,56%	14,17%	TAK	14,21%	TAK
2028	3,53%	13,51%	TAK	13,55%	TAK
2029	3,21%	12,37%	TAK	12,41%	TAK
2030	2,59%	10,66%	TAK	10,70%	TAK
2031	2,41%	10,30%	TAK	10,34%	TAK
2032	2,06%	9,19%	TAK	9,23%	TAK
2033	1,93%	9,33%	TAK	9,33%	TAK
2034	1,80%	8,99%	TAK	8,99%	TAK
2035	1,67%	8,81%	TAK	8,81%	TAK
2036	1,55%	8,70%	TAK	8,70%	TAK
2037	0,82%	8,65%	TAK	8,65%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Koźmin Wielkopolski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Koźmin Wielkopolski planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2029. W ramach uchwały WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXVII.158.2025 Rady Miejskiej w Koźminie Wielkopolskim z dnia 27.11.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 21 795,00 zł;
 - 2) Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki majątkowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 227 500,00 zł;
 - 3) Budowa Żłobka w Mokronosie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 50,00 zł;
 - 4) Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - d. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 0,04 zł;
 - 5) Zwiększenie odporności na zmiany klimatu poprzez przebudowę centrum Koźmina Wielkopolskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 46 840,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 427 031,65 zł;
 - g. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 363 819,00 zł;
 - h. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2029 o kwotę 1 172 186,04 zł;
 - i. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2029;
 - 2) Przebudowa i rozbudowa drogi nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim wraz z budową oświetlenia – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - j. skrócenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 3) Modernizacja drogi gminnej nr 761609P ul. Józefa Węckiego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
 - 4) Modernizacja drogi gminnej nr 761608P ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - l. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
 - 5) Modernizacja drogi gminnej nr 761610P ul. Bernardyńska w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- m. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
- 6) Modernizacja drogi gminnej nr 761612P ul. Stodolna w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - n. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł;
- 7) Przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - o. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 40 562,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące zadania:

1. Zmiana funkcji budynku ze stołówki na budynek sali wiejskiej i przeznaczenie go do działań kulturalnych;
2. Budowa przydomowej ekologicznej oczyszczalni ścieków w budynku mieszkalnym wielolokalowym w miejscowości Sapieżyn 23;
3. Modernizacja drogi gminnej w Serafinowie - III etap .

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII.167.2025
z dnia 2025-12-22
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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	101 331 202,16	90 676 791,15	50 905 432,00	747 478,00	1 396 382,00	5 768 347,56	31 859 151,59	15 656 223,00	10 654 411,01	80 000,00	10 555 411,01
2027	94 560 739,70	93 397 094,00	52 432 595,00	769 902,00	1 438 273,00	5 941 398,00	32 814 926,00	16 125 910,00	1 163 645,70	0,00	1 163 645,70
2028	96 105 610,00	96 105 610,00	53 953 140,00	792 229,00	1 479 983,00	6 113 699,00	33 766 559,00	16 593 561,00	0,00	0,00	0,00
2029	98 796 568,00	98 796 568,00	55 463 828,00	814 411,00	1 521 423,00	6 284 883,00	34 712 023,00	17 058 181,00	0,00	0,00	0,00
2030	101 464 075,00	101 464 075,00	56 961 351,00	836 400,00	1 562 501,00	6 454 575,00	35 649 248,00	17 518 752,00	0,00	0,00	0,00
2031	104 000 677,00	104 000 677,00	58 385 385,00	857 310,00	1 601 564,00	6 615 939,00	36 540 479,00	17 956 721,00	0,00	0,00	0,00
2032	106 600 694,00	106 600 694,00	59 845 020,00	878 743,00	1 641 603,00	6 781 337,00	37 453 991,00	18 405 639,00	0,00	0,00	0,00
2033	109 265 712,00	109 265 712,00	61 341 146,00	900 712,00	1 682 643,00	6 950 870,00	38 390 341,00	18 865 780,00	0,00	0,00	0,00
2034	111 997 356,00	111 997 356,00	62 874 675,00	923 230,00	1 724 709,00	7 124 642,00	39 350 100,00	19 337 424,00	0,00	0,00	0,00
2035	114 797 290,00	114 797 290,00	64 446 542,00	946 311,00	1 767 827,00	7 302 758,00	40 333 852,00	19 820 860,00	0,00	0,00	0,00
2036	117 667 223,00	117 667 223,00	66 057 706,00	969 969,00	1 812 023,00	7 485 327,00	41 342 198,00	20 316 382,00	0,00	0,00	0,00
2037	120 608 904,00	120 608 904,00	67 709 149,00	994 218,00	1 857 324,00	7 672 460,00	42 375 753,00	20 824 292,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje 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	111 073 495,26	82 874 402,13	43 661 906,00	0,00	0,00	826 000,00	0,00	0,00	0,00	28 199 093,13	27 989 093,13	718 660,00
2027	91 607 584,54	85 870 708,00	45 478 241,00	0,00	0,00	1 031 004,00	0,00	0,00	0,00	5 736 876,54	5 736 876,54	0,00
2028	93 814 033,84	88 575 123,00	47 342 849,00	0,00	0,00	886 774,00	0,00	0,00	0,00	5 238 910,84	5 238 910,84	0,00
2029	96 589 728,64	91 294 485,00	49 217 626,00	0,00	0,00	763 067,00	0,00	0,00	0,00	5 295 243,64	5 295 243,64	0,00
2030	99 657 235,64	93 654 109,00	50 654 781,00	0,00	0,00	652 691,00	0,00	0,00	0,00	6 003 126,64	6 003 126,64	0,00
2031	102 207 187,64	96 042 231,00	52 083 246,00	0,00	0,00	553 682,00	0,00	0,00	0,00	6 164 956,64	6 164 956,64	0,00
2032	105 000 694,00	98 450 707,00	53 499 910,00	0,00	0,00	460 361,00	0,00	0,00	0,00	6 549 987,00	6 549 987,00	0,00
2033	107 665 712,00	100 860 616,00	54 885 558,00	0,00	0,00	372 361,00	0,00	0,00	0,00	6 805 096,00	6 805 096,00	0,00
2034	110 397 356,00	103 312 265,00	56 285 140,00	0,00	0,00	284 361,00	0,00	0,00	0,00	7 085 091,00	7 085 091,00	0,00
2035	113 197 290,00	105 805 591,00	57 697 897,00	0,00	0,00	196 361,00	0,00	0,00	0,00	7 391 699,00	7 391 699,00	0,00
2036	116 067 223,00	108 323 203,00	59 105 726,00	0,00	0,00	108 361,00	0,00	0,00	0,00	7 744 020,00	7 744 020,00	0,00
2037	119 713 903,55	110 857 825,00	60 488 800,00	0,00	0,00	32 181,00	0,00	0,00	0,00	8 856 078,55	8 856 078,55	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	-9 742 293,10	0,00	12 115 448,26	6 304 795,00	3 931 639,84	810 653,26	810 653,26	5 000 000,00	5 000 000,00
2027	2 953 155,16	2 953 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 291 576,16	2 291 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 206 839,36	2 206 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 806 839,36	1 806 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 793 489,36	1 793 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	895 000,45	895 000,45	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 155,16	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 953 155,16	2 953 155,16	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 291 576,16	2 291 576,16	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 206 839,36	2 206 839,36	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 806 839,36	1 806 839,36	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 793 489,36	1 793 489,36	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,45	895 000,45	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 946 899,85	0,00	7 802 389,02	13 613 042,28
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 993 744,69	0,00	7 526 386,00	7 526 386,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 702 168,53	0,00	7 530 487,00	7 530 487,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	12 495 329,17	0,00	7 502 083,00	7 502 083,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	10 688 489,81	0,00	7 809 966,00	7 809 966,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 895 000,45	0,00	7 958 446,00	7 958 446,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 295 000,45	0,00	8 149 987,00	8 149 987,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 695 000,45	0,00	8 405 096,00	8 405 096,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 095 000,45	0,00	8 685 091,00	8 685 091,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 495 000,45	0,00	8 991 699,00	8 991 699,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	895 000,45	0,00	9 344 020,00	9 344 020,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 751 079,00	9 751 079,00

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	3,77%	10,96%	14,18%	14,22%	TAK	TAK
2027	4,56%	9,78%	14,17%	14,21%	TAK	TAK
2028	3,53%	9,35%	13,51%	13,55%	TAK	TAK
2029	3,21%	8,93%	12,37%	12,41%	TAK	TAK
2030	2,59%	8,91%	10,66%	10,70%	TAK	TAK
2031	2,41%	8,74%	10,30%	10,34%	TAK	TAK
2032	2,06%	8,63%	9,19%	9,23%	TAK	TAK
2033	1,93%	8,58%	9,33%	9,33%	TAK	TAK
2034	1,80%	8,55%	8,99%	8,99%	TAK	TAK
2035	1,67%	8,55%	8,81%	8,81%	TAK	TAK
2036	1,55%	8,58%	8,70%	8,70%	TAK	TAK
2037	0,82%	8,66%	8,65%	8,65%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	228 375,85	228 375,85	210 755,85	10 555 411,01	10 555 411,01	10 180 591,20	904 684,56	904 684,56	799 557,81
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	16 410 728,13	14 769 464,13	10 778 850,61	23 150 658,28	940 419,15	22 210 239,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 050 000,00	0,00	0,00	4 097 145,31	384 794,31	3 712 351,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	385 793,28	385 793,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	405 077,76	405 077,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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
2026	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 373 155,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 691 576,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 606 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 206 839,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 193 489,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	570 205,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII.167.2025
z dnia 2025-12-22
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				30 684 848,33	23 150 658,28	4 097 145,31	385 793,28	405 077,76	28 038 674,63
1.a	- wydatki bieżące				2 873 084,16	940 419,15	384 794,31	385 793,28	405 077,76	2 116 084,50
1.b	- wydatki majątkowe				27 811 764,17	22 210 239,13	3 712 351,00	0,00	0,00	25 922 590,13
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:				20 991 500,91	16 876 258,98	2 050 000,00	0,00	0,00	18 926 258,98
1.1.1	- wydatki bieżące				1 128 358,74	465 530,85	0,00	0,00	0,00	465 530,85
1.1.1.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki bieżące - Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	269 429,74	149 085,85	0,00	0,00	0,00	149 085,85
1.1.1.2	Projekt "Wielkopolskie telecentrum opieki"	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	427 209,00	88 100,00	0,00	0,00	0,00	88 100,00
1.1.1.3	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	352 016,00	154 545,00	0,00	0,00	0,00	154 545,00
1.1.1.4	Infrastruktura na obszarach wiejskich - przydomowe oczyszczalnie	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2027	79 704,00	73 800,00	0,00	0,00	0,00	73 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 863 142,17	16 410 728,13	2 050 000,00	0,00	0,00	18 460 728,13
1.1.2.1	Rozwój e-usług publicznych dla mieszkańców Gminy Koźmin Wielkopolski - wydatki majątkowe - Wdrożenie wysokiej jakości e-usług administracyjnych	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	2 251 384,62	1 743 394,62	0,00	0,00	0,00	1 743 394,62
1.1.2.2	Budowa Żłobka w Mokronosie	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	3 214 224,80	2 804 174,80	0,00	0,00	0,00	2 804 174,80
1.1.2.4	Zwiększenie cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	537 079,04	165 865,00	0,00	0,00	0,00	165 865,00
1.1.2.5	Zwiększenie odporności na zmiany klimatu poprzez przebudowę centrum Koźmina Wielkopolskiego	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2027	4 213 160,00	2 050 000,00	2 050 000,00	0,00	0,00	4 100 000,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Koźmin Wielkopolski	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2026	9 647 293,71	9 647 293,71	0,00	0,00	0,00	9 647 293,71
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				9 693 347,42	6 274 399,30	2 047 145,31	385 793,28	405 077,76	9 112 415,65
1.3.1	- wydatki bieżące				1 744 725,42	474 888,30	384 794,31	385 793,28	405 077,76	1 650 553,65
1.3.1.1	Prowadzenie stacjonarnego Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych - Poprawa gospodarowania odpadami komunalnymi i ochrona środowiska	URZĄD MIASTA I GMINY	2026	2029	1 536 005,04	363 819,00	381 315,00	385 793,28	405 077,76	1 536 005,04

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Elektroniczny dostęp do aktów prawnych i podatkowych C.H.BECK.	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	26 988,66	11 712,06	0,00	0,00	0,00	11 712,06
1.3.1.3	ADM - Opłata czynszu za najem dwóch lokali mieszkalnych zgodnie z umową PKP S.A. - ADM - Opłata czynszu za najem dwóch lokali mieszkalnych zgodnie z umową PKP S.A.	URZĄD MIASTA I GMINY	2024	2027	41 751,72	13 917,24	3 479,31	0,00	0,00	17 396,55
1.3.1.4	Utworzenie spółdzielni energetycznej	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	31 980,00	9 840,00	0,00	0,00	0,00	9 840,00
1.3.1.5	Rekomendowane Programy Profilaktyczne i Promocja Zdrowia Psychicznego	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	108 000,00	75 600,00	0,00	0,00	0,00	75 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 948 622,00	5 799 511,00	1 662 351,00	0,00	0,00	7 461 862,00
1.3.2.1	Przebudowa i rozbudowa drogi nr 761599P ul. Towarowa w Koźminie Wielkopolskim wraz z budową oświetlenia	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2027	3 483 092,00	1 662 351,00	1 662 351,00	0,00	0,00	3 324 702,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi gminnej nr 761606P ul. Mikołaja Kopernika w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761606P ul. Mikołaja Kopernika w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	27 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.3	Modernizacja drogi gminnej nr 761609P ul. Józefa Węckiego w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761609P ul. Józefa Węckiego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.4	Modernizacja drogi gminnej nr 761608P ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761608P ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	510 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Modernizacja drogi gminnej nr 761610P ul. Bernardyńska w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761610P ul. Bernardyńska w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.6	Modernizacja drogi gminnej nr 761612P ul. Stodolna w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761612P ul. Stodolna w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	30 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	Modernizacja drogi gminnej nr 761614P ul. Wincentego Witosa w Koźminie Wielkopolskim - Modernizacja drogi gminnej nr 761614P ul. Wincentego Witosa w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2023	2026	27 500,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.8	Modernizacja rurociągów niecek basenowych w Koźminie Wlkp.	GMINNY OŚRODEK SPORTU W KOŹMINIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	300 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 4171 P od ul. Działkowej w Koźminie Wielkopolskim - Nowa Obra - Stara Obra ul. Witosa - dotacja	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	92 000,00	92 000,00	0,00	0,00	0,00	92 000,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej nr 5146 P Nowa Obra - Sapieżyn - Borzęcice - dotacja	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	146 160,00	146 160,00	0,00	0,00	0,00	146 160,00
1.3.2.12	Dobudowa przedszkola do stołówki w Borzęciczkach	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	924 000,00	889 000,00	0,00	0,00	0,00	889 000,00
1.3.2.13	Budowa drogi gminnej w miejscowości Klatka	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	530 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.14	Modernizacja drogi gminnej nr 761557P w Białym Dworze (od posesji nr 8 do świetlicy)	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	564 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.16	Przebudowa budynku gospodarczego na mieszkania w Koźminie Wlkp. przy ul. Kobylńskiej	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	51 107,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	Przebudowa sieci wodno-kanalizacyjnej na ul. Józefa Zawadzkiego w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	509 438,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.18	Budowa kompleksu sportowego przy ulicy Krotoszyńskiej w Koźminie Wielkopolskim	URZĄD MIASTA I GMINY	2025	2026	693 825,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00