

Projekt

z dnia 20 czerwca 2025 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR 126/XIX/2025
RADY GMINY KOSZĘCIN**

z dnia 24 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszęcin na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§ 1. W uchwale nr 88/XII/2024 Rady Gminy Koszęcin z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszęcin na lata 2025-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) w Wieloletniej Prognozie Finansowej, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koszęcin, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,

§ 2. Objasnienia dokonanych zmian zawiera załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koszęcin.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Tomasz Bonk

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 Rady Gminy Koszęcin z dnia 24.06.2025 r.

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości			
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	A	100 831 141,29	80 425 179,79	37 374 286,91	165 844,78	17 672 412,30	9 170 107,69	16 042 528,11	5 418 105,00	20 405 961,50	24 500,00	20 380 918,50
	B	568 001,67	534 350,17	0,00	0,00	0,00	252 642,44	281 707,73	0,00	33 651,50	0,00	33 651,50
	C	100 263 139,62	79 890 829,62	37 374 286,91	165 844,78	17 672 412,30	8 917 465,25	15 760 820,38	5 418 105,00	20 372 310,00	24 500,00	20 347 267,00
2026	A	86 836 088,47	81 062 608,34	38 682 387,00	171 649,00	18 005 850,00	7 939 953,34	16 262 769,00	5 607 739,00	5 773 480,13	5 000,00	5 768 480,13
	B	1 170 882,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 882,68	0,00	1 170 882,68
	C	85 665 205,79	81 062 608,34	38 682 387,00	171 649,00	18 005 850,00	7 939 953,34	16 262 769,00	5 607 739,00	4 602 597,45	5 000,00	4 597 597,45
2027	A	83 306 815,00	83 306 815,00	39 881 541,00	176 970,00	18 564 031,00	7 917 358,00	16 766 915,00	5 781 579,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	83 306 815,00	83 306 815,00	39 881 541,00	176 970,00	18 564 031,00	7 917 358,00	16 766 915,00	5 781 579,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	85 639 406,00	85 639 406,00	40 998 224,00	181 925,00	19 083 824,00	8 139 044,00	17 236 389,00	5 943 463,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	85 639 406,00	85 639 406,00	40 998 224,00	181 925,00	19 083 824,00	8 139 044,00	17 236 389,00	5 943 463,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	88 037 309,00	88 037 309,00	42 146 174,00	187 019,00	19 618 171,00	8 366 937,00	17 719 008,00	6 109 880,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	88 037 309,00	88 037 309,00	42 146 174,00	187 019,00	19 618 171,00	8 366 937,00	17 719 008,00	6 109 880,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	90 238 240,00	90 238 240,00	43 199 828,00	191 694,00	20 108 625,00	8 576 110,00	18 161 983,00	6 262 627,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	90 238 240,00	90 238 240,00	43 199 828,00	191 694,00	20 108 625,00	8 576 110,00	18 161 983,00	6 262 627,00	0,00	0,00	0,00
2031	A	92 494 197,00	92 494 197,00	44 279 824,00	196 486,00	20 611 341,00	8 790 513,00	18 616 033,00	6 419 193,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	92 494 197,00	92 494 197,00	44 279 824,00	196 486,00	20 611 341,00	8 790 513,00	18 616 033,00	6 419 193,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	94 806 553,00	94 806 553,00	45 386 820,00	201 398,00	21 126 625,00	9 010 276,00	19 081 434,00	6 579 673,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	94 806 553,00	94 806 553,00	45 386 820,00	201 398,00	21 126 625,00	9 010 276,00	19 081 434,00	6 579 673,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	97 176 717,00	97 176 717,00	46 521 490,00	206 433,00	21 654 791,00	9 235 533,00	19 558 470,00	6 744 165,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	97 176 717,00	97 176 717,00	46 521 490,00	206 433,00	21 654 791,00	9 235 533,00	19 558 470,00	6 744 165,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	99 606 135,00	99 606 135,00	47 684 527,00	211 594,00	22 196 161,00	9 466 421,00	20 047 432,00	6 912 769,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	99 606 135,00	99 606 135,00	47 684 527,00	211 594,00	22 196 161,00	9 466 421,00	20 047 432,00	6 912 769,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	102 096 289,00	102 096 289,00	48 876 640,00	216 884,00	22 751 065,00	9 703 082,00	20 548 618,00	7 085 588,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	102 096 289,00	102 096 289,00	48 876 640,00	216 884,00	22 751 065,00	9 703 082,00	20 548 618,00	7 085 588,00	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:					
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	A	101 619 217,04	75 353 570,86	31 301 411,97	0,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	26 265 646,18	26 265 646,18	991 500,00
	B	568 001,67	834 787,55	68 059,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-266 785,88	-266 785,88	0,00
	C	101 051 215,37	74 518 783,31	31 233 352,10	0,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	26 532 432,06	26 532 432,06	991 500,00
2026	A	86 347 778,97	73 268 271,34	31 689 321,00	0,00	0,00	229 115,00	0,00	0,00	0,00	13 079 507,63	13 079 507,63	0,00
	B	1 170 882,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 882,68	1 170 882,68	0,00
	C	85 176 896,29	73 268 271,34	31 689 321,00	0,00	0,00	229 115,00	0,00	0,00	0,00	11 908 624,95	11 908 624,95	0,00
2027	A	82 803 905,00	75 400 078,00	33 059 884,00	0,00	0,00	182 693,00	0,00	0,00	0,00	7 403 827,00	7 403 827,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	82 803 905,00	75 400 078,00	33 059 884,00	0,00	0,00	182 693,00	0,00	0,00	0,00	7 403 827,00	7 403 827,00	0,00
2028	A	85 158 496,00	77 726 860,00	34 374 014,00	0,00	0,00	141 407,00	0,00	0,00	0,00	7 431 636,00	7 431 636,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	85 158 496,00	77 726 860,00	34 374 014,00	0,00	0,00	141 407,00	0,00	0,00	0,00	7 431 636,00	7 431 636,00	0,00
2029	A	87 578 399,00	79 691 240,00	35 293 519,00	0,00	0,00	105 996,00	0,00	0,00	0,00	7 887 159,00	7 887 159,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	87 578 399,00	79 691 240,00	35 293 519,00	0,00	0,00	105 996,00	0,00	0,00	0,00	7 887 159,00	7 887 159,00	0,00
2030	A	89 779 330,00	81 685 875,00	36 211 150,00	0,00	0,00	75 707,00	0,00	0,00	0,00	8 093 455,00	8 093 455,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	89 779 330,00	81 685 875,00	36 211 150,00	0,00	0,00	75 707,00	0,00	0,00	0,00	8 093 455,00	8 093 455,00	0,00

2031	A	92 035 287,00	83 712 582,00	37 125 482,00	0,00	0,00	53 107,00	0,00	0,00	0,00	8 322 705,00	8 322 705,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	92 035 287,00	83 712 582,00	37 125 482,00	0,00	0,00	53 107,00	0,00	0,00	0,00	8 322 705,00	8 322 705,00	0,00
2032	A	94 347 643,00	85 754 157,00	38 016 494,00	0,00	0,00	40 320,00	0,00	0,00	0,00	8 593 486,00	8 593 486,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	94 347 643,00	85 754 157,00	38 016 494,00	0,00	0,00	40 320,00	0,00	0,00	0,00	8 593 486,00	8 593 486,00	0,00
2033	A	96 717 807,00	87 837 845,00	38 919 386,00	0,00	0,00	28 682,00	0,00	0,00	0,00	8 879 962,00	8 879 962,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	96 717 807,00	87 837 845,00	38 919 386,00	0,00	0,00	28 682,00	0,00	0,00	0,00	8 879 962,00	8 879 962,00	0,00
2034	A	99 147 225,00	89 953 492,00	39 824 262,00	0,00	0,00	17 209,00	0,00	0,00	0,00	9 193 733,00	9 193 733,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	99 147 225,00	89 953 492,00	39 824 262,00	0,00	0,00	17 209,00	0,00	0,00	0,00	9 193 733,00	9 193 733,00	0,00
2035	A	101 637 378,50	92 110 778,00	40 740 220,00	0,00	0,00	5 736,00	0,00	0,00	0,00	9 526 600,50	9 526 600,50	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	101 637 378,50	92 110 778,00	40 740 220,00	0,00	0,00	5 736,00	0,00	0,00	0,00	9 526 600,50	9 526 600,50	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	A	-788 075,75	0,00	2 843 275,75	2 064 897,69	9 697,69	478 703,06	478 703,06	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	-788 075,75	0,00	2 843 275,75	2 064 897,69	9 697,69	478 703,06	478 703,06	0,00
2026	A	488 309,50	488 309,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	488 309,50	488 309,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	502 910,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	502 910,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	480 910,00	480 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	480 910,00	480 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	458 910,50	458 910,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	458 910,50	458 910,50	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
2025	A	299 675,00	299 675,00	0,00	0,00	2 055 200,00	2 055 200,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	299 675,00	299 675,00	0,00	0,00	2 055 200,00	2 055 200,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	488 309,50	488 309,50	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	488 309,50	488 309,50	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	502 910,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	502 910,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	480 910,00	480 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	480 910,00	480 910,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,50	458 910,50	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,50	458 910,50	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie		Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
	środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 684 500,00	0,00	5 071 608,93	5 849 986,99	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-300 437,38	-300 437,38	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 684 500,00	0,00	5 372 046,31	6 150 424,37	
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	4 196 190,50	0,00	7 794 337,00	7 794 337,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	4 196 190,50	0,00	7 794 337,00	7 794 337,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 693 280,50	0,00	7 906 737,00	7 906 737,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 693 280,50	0,00	7 906 737,00	7 906 737,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 212 370,50	0,00	7 912 546,00	7 912 546,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 212 370,50	0,00	7 912 546,00	7 912 546,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 753 460,50	0,00	8 346 069,00	8 346 069,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 753 460,50	0,00	8 346 069,00	8 346 069,00	
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	2 294 550,50	0,00	8 552 365,00	8 552 365,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 294 550,50	0,00	8 552 365,00	8 552 365,00	

2031	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 835 640,50	0,00	8 781 615,00	8 781 615,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 835 640,50	0,00	8 781 615,00	8 781 615,00
2032	A	x	x	x	x	0,00	0,00	1 376 730,50	0,00	9 052 396,00	9 052 396,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	1 376 730,50	0,00	9 052 396,00	9 052 396,00
2033	A	x	x	x	x	0,00	0,00	917 820,50	0,00	9 338 872,00	9 338 872,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	917 820,50	0,00	9 338 872,00	9 338 872,00
2034	A	x	x	x	x	0,00	0,00	458 910,50	0,00	9 652 643,00	9 652 643,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	458 910,50	0,00	9 652 643,00	9 652 643,00
2035	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 985 511,00	9 985 511,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 985 511,00	9 985 511,00

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

Wyszczególnienie		Wskaźnik spłaty zobowiązań					
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	A	3,24%	7,77%	10,77%	12,30%	TAK	TAK
	B	-0,02%	-0,39%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	3,26%	8,16%	10,77%	12,30%	TAK	TAK
2026	A	0,98%	10,78%	10,09%	11,62%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,19%	-0,05%	-0,06%	NIE	NIE
	C	0,98%	10,97%	10,14%	11,68%	TAK	TAK
2027	A	0,91%	10,73%	9,55%	11,09%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,09%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,91%	10,73%	9,64%	11,17%	TAK	TAK
2028	A	0,80%	10,39%	8,92%	10,45%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,80%	10,39%	9,00%	10,53%	TAK	TAK
2029	A	0,71%	10,61%	8,06%	9,60%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,09%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,71%	10,61%	8,15%	9,68%	TAK	TAK
2030	A	0,65%	10,57%	8,08%	9,61%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,65%	10,57%	8,16%	9,69%	TAK	TAK

2031	A	0,61%	10,55%	8,81%	10,34%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,61%	10,55%	8,89%	10,42%	TAK	TAK
2032	A	0,58%	10,60%	10,20%	10,20%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,08%	-0,08%	NIE	NIE
	C	0,58%	10,60%	10,28%	10,28%	TAK	TAK
2033	A	0,55%	10,65%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,03%	-0,03%	NIE	NIE
	C	0,55%	10,65%	10,63%	10,63%	TAK	TAK
2034	A	0,53%	10,73%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,53%	10,73%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2035	A	0,50%	10,81%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	0,50%	10,81%	10,59%	10,59%	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
Lp		9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	A	747 865,32	747 865,32	702 315,03	1 763 010,50	1 763 010,50	1 677 757,46	959 572,10	959 572,10	811 728,33
	B	0,00	0,00	0,00	33 651,50	33 651,50	33 651,50	48 695,77	48 695,77	33 651,50
	C	747 865,32	747 865,32	702 315,03	1 729 359,00	1 729 359,00	1 644 105,96	910 876,33	910 876,33	778 076,83
2026	A	415 429,89	415 429,89	415 429,89	1 510 882,68	1 510 882,68	1 510 882,68	444 896,65	275 653,34	275 653,34
	B	139 776,55	139 776,55	139 776,55	1 170 882,68	1 170 882,68	1 170 882,68	130 367,79	0,00	0,00
	C	275 653,34	275 653,34	275 653,34	340 000,00	340 000,00	340 000,00	314 528,86	275 653,34	275 653,34
2027	A	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	79 067,05	10 000,00	10 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	79 067,05	10 000,00	10 000,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
				finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp		9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	A	900 288,00	862 028,00	637 474,96	24 272 714,15	1 240 096,29	23 032 617,86	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-271 785,88	-271 785,88	0,00	-115 339,14	156 446,74	-271 785,88	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 172 073,88	1 133 813,88	637 474,96	24 388 053,29	1 083 649,55	23 304 403,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	6 289 701,04	2 849 977,27	2 849 977,27	8 315 448,56	650 647,52	7 664 801,04	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	1 164 141,30	0,00	0,00	1 339 509,09	130 367,79	1 209 141,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	5 125 559,74	2 849 977,27	2 849 977,27	6 975 939,47	520 279,73	6 455 659,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	212 270,55	192 270,55	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	192 270,55	192 270,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	35 600,00	15 600,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	15 600,00	15 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2031	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x					
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x						
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	A	2 055 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	2 055 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	A	488 309,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	488 309,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	A	502 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	502 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	A	480 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	480 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	A	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	A	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
	C	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

2031	A	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	A	66 299,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	66 299,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	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.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Gminy Koszęcin z dnia 24.06.2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A39 800 015,4824 272 714,158 315 448,56212 270,5535 600,0040 000,00					
					B38 603 596,5024 388 053,296 975 939,47192 270,5515 600,000,00					
					C1 196 418,98-115 339,141 339 509,0920 000,0020 000,0040 000,00					
1.a	- wydatki bieżące				A3 087 548,521 240 096,29650 647,52192 270,5515 600,000,00					
					B2 908 484,961 083 649,55520 279,73192 270,5515 600,000,00					
					C179 063,56156 446,74130 367,790,000,000,00					
1.b	- wydatki majątkowe				A36 712 466,9623 032 617,867 664 801,0420 000,0020 000,0040 000,00					
					B35 695 111,5423 304 403,746 455 659,740,000,000,00					
					C1 017 355,42-271 785,881 209 141,3020 000,0020 000,0040 000,00					
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:				A9 533 491,521 788 310,626 734 597,6979 067,050,000,00					
					B8 462 072,541 903 649,765 440 088,6079 067,050,000,00					
					C1 071 418,98-115 339,141 294 509,090,000,000,00					
1.1.1	- wydatki bieżące				A2 343 502,48888 022,62444 896,6579 067,050,000,00					
					B2 164 438,92731 575,88314 528,8679 067,050,000,00					
					C179 063,56156 446,74130 367,790,000,000,00					
1.1.1.5	Dzieciak Smart - Spostrzegawczy, Mądry, Aktywny, Rozolutny i Twórczy - podniesienie jakości oraz warunków nauczania i wychowania przedszkolnego	ZESPÓŁ SZKOLNO-PRZEDSZKOLNY	2024	2026	A346 203,47231 867,4061 925,700,000,000,00					
					B346 203,47125 521,0061 925,700,000,000,00					
					C0,00106 346,400,000,000,000,00					
1.1.1.6	Dzieciak Smart - Spostrzegawczy, Mądry, Aktywny, Rozolutny i Twórczy - podniesienie jakości oraz warunków nauczania i wychowania przedszkolnego	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2024	2026	A83 811,7525 005,7546 016,870,000,000,00					
					B83 811,7523 601,1846 016,870,000,000,00					
					C0,001 404,570,000,000,000,00					
1.1.1.12	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Koszęcin - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2026	A179 063,5648 695,77130 367,790,000,000,00					
					B0,000,000,000,000,000,00					
					C179 063,5648 695,77130 367,790,000,000,00					
1.1.2	- wydatki majątkowe				A7 189 989,04900 288,006 289 701,040,000,000,00					
					B6 297 633,621 172 073,885 125 559,740,000,000,00					
					C892 355,42-271 785,881 164 141,300,000,000,00					
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Koszęcin - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2026	A1 694 336,120,001 694 336,120,000,000,00					
					B801 980,70271 785,88530 194,820,000,000,00					
					C892 355,42-271 785,881 164 141,300,000,000,00					
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A0,000,000,000,000,000,000,00					
					B0,000,000,000,000,000,000,00					
					C0,000,000,000,000,000,000,00					
1.2.1	- wydatki bieżące				A0,000,000,000,000,000,000,00					
					B0,000,000,000,000,000,000,00					
					C0,000,000,000,000,000,000,00					
1.2.2	- wydatki majątkowe				A0,000,000,000,000,000,000,00					
					B0,000,000,000,000,000,000,00					
					C0,000,000,000,000,000,000,00					

L.p.	Limit zobowiązań
1	32 742 033,24
	31 437 863,29
	1 304 169,95
1.a	2 098 614,36
	1 811 799,83
	286 814,53
1.b	30 643 418,88
	29 626 063,46
	1 017 355,42
1.1	8 467 975,34
	7 288 805,39
	1 179 169,95
1.1.1	1 411 986,32
	1 125 171,79
	286 814,53
1.1.1.5	293 793,10
	187 446,70
	106 346,40
1.1.1.6	71 022,62
	69 618,05
	1 404,57
1.1.1.12	179 063,56
	0,00
	179 063,56
1.1.2	7 055 989,02
	6 163 633,60
	892 355,42
1.1.2.4	1 694 336,12
	801 980,70
	892 355,42
1.2	0,00
	0,00
	0,00
1.2.1	0,00
	0,00
	0,00
1.2.2	0,00
	0,00
	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do							
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				A	30 266 523,96	22 484 403,53	1 580 850,87	133 203,50	35 600,00	40 000,00
					B	30 141 523,96	22 484 403,53	1 535 850,87	113 203,50	15 600,00	0,00
					C	125 000,00	0,00	45 000,00	20 000,00	20 000,00	40 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	744 046,04	352 073,67	205 750,87	113 203,50	15 600,00	0,00
					B	744 046,04	352 073,67	205 750,87	113 203,50	15 600,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	29 522 477,92	22 132 329,86	1 375 100,00	20 000,00	20 000,00	40 000,00
					B	29 397 477,92	22 132 329,86	1 330 100,00	0,00	0,00	0,00
					C	125 000,00	0,00	45 000,00	20 000,00	20 000,00	40 000,00
1.3.2.4	Budowa nowej oczyszczalni ścieków wraz z adaptacją istniejącego budynku oczyszczalni w miejscowości Rusinowice - poprawa struktury sanitacyjnej wsi	Urząd Gminy	2023	2026	A	12 554 437,27	9 489 897,69	5 000,00	0,00	0,00	0,00
					B	12 549 437,27	9 489 897,69	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Odpłatne przejęcie sieci wodociągowej od inwestorów zewnętrznych na terenie Gminy Koszęcin - wykup sieci wodociągowej wybudowanej przez prywatnych inwestorów	Urząd Gminy	2025	2029	A	120 000,00	0,00	40 000,00	20 000,00	20 000,00	40 000,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	120 000,00	0,00	40 000,00	20 000,00	20 000,00	40 000,00

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

L.p.	Limit zobowiązań
1.3	24 274 057,90
	24 149 057,90
	125 000,00
1.3.1	686 628,04
	686 628,04
	0,00
1.3.2	23 587 429,86
	23 462 429,86
	125 000,00
1.3.2.4	9 494 897,69
	9 489 897,69
	5 000,00
1.3.2.43	120 000,00
	0,00
	120 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszęcin na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koszęcin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 624 911,67 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 591 260,17 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 33 651,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 624 911,67 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 891 697,55 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 266 785,88 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	100 206 229,62	+624 911,67	100 831 141,29
Dochody bieżące	79 833 919,62	+591 260,17	80 425 179,79
Dotacje bieżące	8 860 555,25	+309 552,44	9 170 107,69
Pozostałe	15 760 820,38	+281 707,73	16 042 528,11
Dochody majątkowe	20 372 310,00	+33 651,50	20 405 961,50
Wydatki ogółem	100 994 305,37	+624 911,67	101 619 217,04
Wydatki bieżące	74 461 873,31	+891 697,55	75 353 570,86
Wynagrodzenia i pochodne	31 223 956,10	+77 455,87	31 301 411,97
Pozostałe wydatki bieżące	42 982 917,21	+814 241,68	43 797 158,89
Wydatki majątkowe	26 532 432,06	-266 785,88	26 265 646,18

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]
2026	4 602 597,45	+1 170 882,68	5 773 480,13

Źródło: opracowanie własne.

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]
2026	11 908 624,95	+1 170 882,68	13 079 507,63

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koszęcin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 055 200,00	0,00	2 055 200,00
2026	488 309,50	0,00	488 309,50
2027	502 910,00	0,00	502 910,00
2028	480 910,00	0,00	480 910,00
2029	458 910,00	0,00	458 910,00
2030	458 910,00	0,00	458 910,00
2031	458 910,00	0,00	458 910,00
2032	66 299,51	392 610,49	458 910,00
2033	0,00	458 910,00	458 910,00
2034	0,00	458 910,00	458 910,00
2035	0,00	458 910,50	458 910,50

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koszęcin na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	3,24%	10,77%	TAK	12,30%	TAK
2026	0,98%	10,09%	TAK	11,62%	TAK
2027	0,91%	9,55%	TAK	11,09%	TAK
2028	0,80%	8,92%	TAK	10,45%	TAK
2029	0,71%	8,06%	TAK	9,60%	TAK
2030	0,65%	8,08%	TAK	9,61%	TAK
2031	0,61%	8,81%	TAK	10,34%	TAK
2032	0,58%	10,20%	TAK	10,20%	TAK
2033	0,55%	10,60%	TAK	10,60%	TAK
2034	0,53%	10,59%	TAK	10,59%	TAK
2035	0,50%	10,59%	TAK	10,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Koszęcin**
– zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 179 063,56 zł, w tym w 2025 r. – 48 695,77 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 179 063,56 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. **Odpłatne przejęcie sieci wodociągowej od inwestorów zewnętrznych na terenie Gminy Koszęcin**
– zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 120 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 120 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) **Dzieciak Smart - Spostrzegawczy, Mądry, Aktywny, Rozolutny i Twórczy**
– (Zespół Szkolno-Przedszkolny) zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 106 346,40 zł;
 - 2) **Dzieciak Smart - Spostrzegawczy, Mądry, Aktywny, Rozolutny i Twórczy**
– (Zespół Obsługi Placówek Oświatowych) zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 404,57 zł;
 - 3) **Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Koszęcin**
– zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 892 355,42 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 271 785,88 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 164 141,30 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) **Budowa nowej oczyszczalni ścieków wraz z adaptacją istniejącego budynku oczyszczalni w miejscowości Rusinowice**
– zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 5 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2028 roku na 2029 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 083 649,55	+156 446,74	1 240 096,29
2026	520 279,73	+130 367,79	650 647,52

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	23 304 403,74	-271 785,88	23 032 617,86
2026	6 455 659,74	+1 209 141,30	7 664 801,04
2027	0,00	+20 000,00	20 000,00
2028	0,00	+20 000,00	20 000,00
2029	0,00	+40 000,00	40 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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