

UCHWAŁA NR 156/XII/2025

Rady Gminy Koszęcin

z dnia 21 października 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 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Koszęcin na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Koszęcin, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koszęcin stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Koszęcin.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 156/XXII/2025
z dnia 2025-10-21

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	102 995 392,49	82 215 321,23	37 374 286,91	165 844,78	17 672 412,30	10 566 657,29	16 436 119,95	5 418 105,00	20 780 071,26	40 000,00	20 739 528,26
2026	89 114 911,07	81 113 951,25	38 682 387,00	171 649,00	18 005 850,00	7 991 296,25	16 262 769,00	5 607 739,00	8 000 959,82	5 000,00	7 995 959,82
2027	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	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	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	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	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	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	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	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	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	103 955 652,84	76 885 033,86	31 539 909,92	0,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	27 070 618,98	27 070 618,98	991 500,00
2026	88 660 258,66	73 353 271,34	31 689 321,00	0,00	0,00	229 115,00	0,00	0,00	0,00	15 306 987,32	15 306 987,32	0,00
2027	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	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	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	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	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	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	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	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	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	-960 260,35	0,00	3 015 460,35	2 064 897,69	9 697,69	650 887,66	650 887,66	0,00	0,00
2026	454 652,41	454 652,41	33 657,09	0,00	0,00	33 657,09	0,00	0,00	0,00
2027	502 910,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	480 910,00	480 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	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	0,00	0,00	0,00	0,00	488 309,50	488 309,50	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	502 910,00	502 910,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	480 910,00	480 910,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	458 910,00	458 910,00	0,00	0,00	0,00
2035	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 684 500,00	0,00	5 330 287,37	6 280 850,03
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 196 190,50	0,00	7 760 679,91	7 794 337,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 693 280,50	0,00	7 906 737,00	7 906 737,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 212 370,50	0,00	7 912 546,00	7 912 546,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 753 460,50	0,00	8 346 069,00	8 346 069,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 294 550,50	0,00	8 552 365,00	8 552 365,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 835 640,50	0,00	8 781 615,00	8 781 615,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 376 730,50	0,00	9 052 396,00	9 052 396,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	917 820,50	0,00	9 338 872,00	9 338 872,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	458 910,50	0,00	9 652 643,00	9 652 643,00
2035	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	3,22%	8,14%	10,77%	12,30%	TAK	TAK
2026	0,98%	10,74%	10,14%	11,68%	TAK	TAK
2027	0,91%	10,73%	9,60%	11,14%	TAK	TAK
2028	0,80%	10,39%	8,96%	10,50%	TAK	TAK
2029	0,71%	10,61%	8,11%	9,65%	TAK	TAK
2030	0,65%	10,57%	8,12%	9,66%	TAK	TAK
2031	0,61%	10,55%	8,85%	10,39%	TAK	TAK
2032	0,58%	10,60%	10,25%	10,25%	TAK	TAK
2033	0,55%	10,65%	10,60%	10,60%	TAK	TAK
2034	0,53%	10,73%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2035	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	730 173,91	730 173,91	684 623,62	1 729 359,00	1 729 359,00	1 644 105,96	974 132,10	974 132,10	817 832,74
2026	415 429,89	415 429,89	415 429,89	1 510 882,68	1 510 882,68	1 510 882,68	502 336,65	275 653,34	275 653,34
2027	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	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

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
2025	920 288,00	862 028,00	637 474,96	24 384 174,15	1 294 656,29	23 089 517,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	8 796 144,61	2 849 977,27	2 849 977,27	11 251 982,25	807 087,52	10 444 894,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	232 270,55	192 270,55	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	65 600,00	15 600,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	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	488 309,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	502 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	480 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	458 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	66 299,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 156/XXII/2025
z dnia 2025-10-21

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 zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					42 853 009,17	24 384 174,15	11 251 982,25	232 270,55	65 600,00	35 994 026,95
1.a	- wydatki bieżące					3 233 548,52	1 294 656,29	807 087,52	192 270,55	15 600,00	2 309 614,36
1.b	- wydatki majątkowe					39 619 460,65	23 089 517,86	10 444 894,73	40 000,00	50 000,00	33 684 412,59
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:					12 059 935,09	1 815 870,62	9 298 481,26	79 067,05	0,00	11 193 418,93
1.1.1	- wydatki bieżące					2 343 502,48	895 582,62	502 336,65	79 067,05	0,00	1 476 986,32
1.1.1.1	Program ERASMUS-nr umowy 2023-1-PL01-KA121-SCH-000133578 - współpraca międzynarodowa	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2023	2025	527 522,60	27 000,00	0,00	0,00	0,00	27 000,00	
1.1.1.2	Śląskie. Przywracamy błękit - ochrona powietrza dla województwa śląskiego	Urząd Gminy	2022	2027	358 170,35	32 376,29	15 000,00	10 000,00	0,00	57 376,29	
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa poprzez wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji i cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	121 372,00	121 372,00	0,00	0,00	0,00	121 372,00	
1.1.1.4	Akredytacja 2024-1-PL01-KA121-SCH-000228516 - współpraca międzynarodowa w ramach procesu uczenia się i kształcenia	ZESPÓŁ SZKOLNO- PRZEDSZKOLNY	2024	2026	232 295,00	147 295,00	85 000,00	0,00	0,00	232 295,00	
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	340 128,18	231 867,40	55 850,41	0,00	0,00	287 717,81	
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	89 887,04	52 565,75	24 532,16	0,00	0,00	77 097,91	
1.1.1.7	Zakodowani na sukces - wsparcie edukacji szkolnej w ZSP Koszęcin	ZESPÓŁ SZKOLNO- PRZEDSZKOLNY	2025	2027	191 507,16	105 759,26	70 182,00	15 565,90	0,00	191 507,16	
1.1.1.8	Zakodowani na sukces - wsparcie edukacji szkolnej w ZSP Strzebiń	ZESPÓŁ SZKOLNO- PRZEDSZKOLNY	2025	2027	83 102,88	41 923,47	27 452,94	13 726,47	0,00	83 102,88	
1.1.1.9	Zakodowani na sukces - wsparcie edukacji szkolnej w ZSP Sadów	ZESPÓŁ SZKOLNO- PRZEDSZKOLNY	2025	2027	27 040,48	14 870,62	8 113,24	4 056,62	0,00	27 040,48	
1.1.1.10	Zakodowani na sukces - wsparcie edukacji szkolnej w ZSP Rusinowice	ZESPÓŁ SZKOLNO- PRZEDSZKOLNY	2025	2027	85 620,48	44 907,62	31 939,24	8 773,62	0,00	85 620,48	
1.1.1.11	Zakodowani na sukces - wsparcie edukacji szkolnej	ZESPÓŁ OBSŁUGI PLACÓWEK OŚWIATOWYCH	2025	2027	107 792,75	26 949,44	53 898,87	26 944,44	0,00	107 792,75	
1.1.1.12	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Koszęcin - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2026	179 063,56	48 695,77	130 367,79	0,00	0,00	179 063,56	
1.1.2	- wydatki majątkowe					9 716 432,61	920 288,00	8 796 144,61	0,00	0,00	9 716 432,61
1.1.2.2	Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa poprzez wzmocnienie systemu bezpieczeństwa informacji i cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	728 628,00	728 628,00	0,00	0,00	0,00	728 628,00	

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Wymiana źródeł ciepła i poprawa efektywności energetycznej szkół i przedszkoli w Gminie Koszęcin - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2026	5 293 290,00	171 660,00	5 121 630,00	0,00	0,00	5 293 290,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Koszęcin - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2026	1 694 336,12	0,00	1 694 336,12	0,00	0,00	1 694 336,12
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - etap II - poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2026	2 000 178,49	20 000,00	1 980 178,49	0,00	0,00	2 000 178,49
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				30 793 074,08	22 568 303,53	1 953 500,99	153 203,50	65 600,00	24 800 608,02
1.3.1	- wydatki bieżące				890 046,04	399 073,67	304 750,87	113 203,50	15 600,00	832 628,04
1.3.1.2	Zakup dostępu do programów LEX - przepisy prawa	Urząd Gminy	2025	2026	24 154,74	12 077,37	12 077,37	0,00	0,00	24 154,74
1.3.1.4	Plan ogólny Gminy Koszęcin - opracowanie planu ogólnego gminy - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	120 540,00	96 432,00	0,00	0,00	0,00	96 432,00
1.3.1.6	Wykonanie operatów wodnoprawnych na wprowadzanie ścieków ze stacji uzdatniania wody w miejscowości Brusiek oraz wprowadzania oczyszczonych ścieków komunalnych w miejscowości Rusinowice - uzyskanie zezwoleń wodno - prawnych	Urząd Gminy	2024	2025	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.7	Opracowanie Gminnego programu rewitalizacji - rewitalizacja terenów gminnych	Urząd Gminy	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie mienia gminy i odpowiedzialności cywilnej wraz z ubezpieczeniami komunikacyjnymi oraz następstw nieszczęśliwych wypadków członków OSP - ubezpieczenia mienia gminnego i odpowiedzialności cywilnej	Urząd Gminy	2024	2027	293 601,30	97 014,30	96 873,50	66 403,50	0,00	260 291,30
1.3.1.9	Strategia rozwoju gminy - Zwiększenie dostępności i jakości usług publicznych dla mieszkańców gminy	Urząd Gminy	2024	2025	55 350,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.3.1.11	Czyste powietrze - ochrona klimatu	URZĄD GMINY	2025	2026	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.12	Najem opłatomatu wraz z usługą przekazu pieniężnego - poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2028	140 400,00	31 200,00	46 800,00	46 800,00	15 600,00	140 400,00
1.3.1.13	Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Koszęcin w sezonie 2025/2026 - poprawa bezpieczeństwa na drogach gminnych	Urząd Gminy	2025	2026	126 000,00	42 000,00	84 000,00	0,00	0,00	126 000,00
1.3.1.14	Wynajem traktorka do obsługi terenu Gminy Koszęcin w sezonie zimowym 2025/2026 - poprawa bezpieczeństwa na chodnikach gminnych	Urząd Gminy	2025	2026	20 000,00	5 000,00	15 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 903 028,04	22 169 229,86	1 648 750,12	40 000,00	50 000,00	23 967 979,98
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	12 559 437,27	9 489 897,69	10 000,00	0,00	0,00	9 499 897,69
1.3.2.13	Kanalizacja deszczowa w Rusinowicach - poprawa struktury sanitacyjnej wsi	Urząd Gminy	2023	2025	2 657 345,00	2 607 345,00	0,00	0,00	0,00	2 607 345,00
1.3.2.14	Boisko wielofunkcyjne w Rusinowicach - poprawa infrastruktury szkolnej	Urząd Gminy	2023	2025	867 276,75	854 700,00	0,00	0,00	0,00	854 700,00
1.3.2.21	Dotacja na remont zabytku-Kościół w Brušku - ochrona zabytków i dziedzictwa kulturowego	Urząd Gminy	2024	2026	1 329 600,00	651 500,00	678 100,00	0,00	0,00	1 329 600,00
1.3.2.23	Budowa trasy rowerowej na odcinku Koszęcin - Wierzbie - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy	2024	2025	5 095 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.24	Budowa odcinka wodociągu ul. Koszęcińskiej w miejscowości Brusiek - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	73 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00
1.3.2.27	Dokumentacji projektowo - kosztorysowej rozbudowy sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej ul. Kazimierza Ostrowskiego, Strzebiń - Rozbudowa systemu wodno - kanalizacyjnego, dostosowanie posiadanych zasobów do zwiększających się potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.28	Przebudowa kanalizacji deszczowej ul. Piaskowa Koszęcin - dokumentacja projektowo - kosztorysowa oraz uzyskanie pozwolenia wodnoprawnego - odprowadzanie wód opadowych	Urząd Gminy	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.29	Budowa wodociągu tranzytowego Koszęcin - Rusinowice - Poprawa infrastruktury technicznej związanej z zaopatrzeniem w wodę poprzez budowę wodociągu	Urząd Gminy	2024	2025	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.30	Modernizacja systemu dostarczania wody pitnej w gminie Koszęcin - dostarczanie i poprawa standardów wody pitnej dla mieszkańców	KOSZĘCIN	2024	2025	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.31	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej do oczyszczalni w Rusinowicach - poprawa struktury sanitacyjnej	Urząd Gminy	2024	2025	52 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.2.32	Ciepłe mieszkanie - poprawa jakości powietrza w Gminie Koszęcin	Urząd Gminy	2024	2025	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.33	Budowa kanalizacji sanitarnej w Sadowie, ul. Podlesie - poprawa struktury sanitacyjnej	Urząd Gminy	2024	2025	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	36 000,00
1.3.2.36	Budowa nowych studni S-1B;S-1C w m. Brusiek gm.Koszęcin - - zaopatrzenie ludności w wodę	Urząd Gminy	2023	2026	210 769,75	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.37	Przebudowa drogi Przylasek w miejscowości Brusiek - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2023	2026	54 600,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.38	Modernizacja dróg w gminie Koszęcin - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	5 552 449,15	2 919 887,17	0,00	0,00	0,00	2 919 887,17
1.3.2.40	Wzmocnienie potencjału turystycznego GOSIR Koszęcin - rozwój turystyki	Urząd Gminy	2025	2026	52 000,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	52 000,00
1.3.2.41	Budowa wodociągu na ulicy Jodłowej, Świerkowej i Lipowej w Piłce - dokumentacja projektowa - poprawa gospodarki wodnej, zapewnienie dostępu do wody pitnej	Urząd Gminy	2025	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.42	Modernizacja oświetlenia ulicznego- dokumentacja projektowo - kosztorysowa - modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Koszęcin	Urząd Gminy	2025	2026	90 000,00	40 000,00	50 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.43	Odplatne przejęcie sieci wodociągowej od inwestorów zewnętrznych na terenie Gminy Koszęcin - wykup sieci wodociągowej wybudowanej przez prywatnych inwestorów	Urząd Gminy	2025	2029	190 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	50 000,00	190 000,00
1.3.2.44	Dokumentacja projektowo - kosztorysowa dla zadania Rozbudowa sieci wodociągowej w ulicy Ligonii w miejscowości Koszęcin - dostosowanie posiadanych zasobów do zwiększających się potrzeb mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.45	Modernizacja budynku Urzędu Gminy w Koszęcinie - dostosowanie oraz poprawa funkcjonalności pomieszczeń Urzędu Gminy w Koszęcinie	Urząd Gminy	2025	2026	440 000,00	40 000,00	400 000,00	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.46	Modernizacja energetyczna budynku Szkoły Podstawowej im. Juliusza Ligonii w Strzebinu - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Gminy	2025	2026	266 270,12	20 000,00	246 270,12	0,00	0,00	266 270,12
1.3.2.47	Rozbudowa systemu KSAT o moduł Centralnej Ewidencji e-faktur - wdrożenie Krajowego Systemu e-faktur KSeF	Urząd Gminy	2025	2026	44 280,00	36 900,00	7 380,00	0,00	0,00	44 280,00

Załącznik nr 3 do Uchwały nr 156/XII/2025 Rady Gminy Koszęcin z dnia 21.10.2025 r.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 października 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koszęcin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 247 013,94 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 948 773,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 298 240,30 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 247 013,94 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 949 321,14 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 297 692,80 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
Dochody ogółem	101 748 378,55	+1 247 013,94	102 995 392,49
Dochody bieżące	81 266 547,59	+948 773,64	82 215 321,23
Dotacje bieżące	9 771 149,65	+795 507,64	10 566 657,29
Pozostałe	16 282 853,95	+153 266,00	16 436 120,00
Dochody majątkowe	20 481 830,96	+298 240,30	20 780 071,26
Wydatki ogółem	102 708 638,90	+1 247 013,94	103 955 652,84
Wydatki bieżące	75 935 712,72	+949 321,14	76 885 033,86
Wynagrodzenia i pochodne	31 482 346,16	+57 563,76	31 539 909,92
Pozostałe wydatki bieżące	44 198 366,56	+891 757,38	45 090 123,94
Wydatki majątkowe	26 772 926,18	+297 692,80	27 070 618,98

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Koszęcin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Koszęcin zaplanowano zgodnie z

harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Koszęcin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania ra
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 (w oparciu o dane z wykonania)
2025	3,22%	10,77%	TAK	12,30%	TAK
2026	0,98%	10,14%	TAK	11,68%	TAK
2027	0,91%	9,60%	TAK	11,14%	TAK
2028	0,80%	8,96%	TAK	10,50%	TAK
2029	0,71%	8,11%	TAK	9,65%	TAK
2030	0,65%	8,12%	TAK	9,66%	TAK
2031	0,61%	8,85%	TAK	10,39%	TAK
2032	0,58%	10,25%	TAK	10,25%	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. Zimowe utrzymanie dróg gminnych na terenie Gminy Koszęcin w sezonie 2025/2026 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 126 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 42 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 126 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

2. Wynajem traktorka do obsługi terenu Gminy Koszęcin w sezonie zimowym 2025/2026 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 5 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
3. Rozbudowa systemu KSAT o moduł Centralnej Ewidencji e-faktur - zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 44 280,00 zł, w tym 2025 r - 36 900,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 44 280,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 247 656,29	+47 000,00	1 294 656,29
2026	708 087,52	+99 000,00	807 087,52

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	23 052 617, 86	+36 900,00	23 089 517,86
2026	10 437 514,73	+7 380,00	10 444 894,73

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.