

UCHWAŁA NR XVI/.../25
RADY GMINY KOZY
z dnia 21 października 2025 roku

**w sprawie zmiany Uchwały Nr VII/55/24 Rady Gminy Kozy z dnia 19 grudnia 2024 roku
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy.**

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 i 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) i art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2025 poz.1153 ze zm.)

**Rada Gminy Kozy uchwala,
co następuje:**

§ 1.

1. Dokonać zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozy na lata 2025-2035 obejmujących zmiany :

- 1) Załącznika Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2025-2035 - Wieloletnia Prognoza Finansowa - zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznika Nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2025-2035 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Kozy - zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Załącznik Nr 3 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2025-2035 - przedstawia Uzasadnienie/Objaśnienia przyjętych wartości po zmianach wprowadzonych w Załączniku 1 i 2 w niniejszej uchwale.

§ 2.

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Kozy.

§ 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 XVI/.../25
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	121 701 993,06	108 229 826,00	53 612 389,76	920 471,20	20 255 664,04	9 308 305,37	24 132 995,63	9 210 000,00	13 472 167,06	0,00	13 472 167,06
2026	121 441 063,83	113 525 125,00	57 354 792,00	950 387,00	20 913 973,00	8 458 405,00	25 847 568,00	9 509 325,00	7 915 938,83	0,00	7 915 938,83
2027	128 394 546,01	121 582 579,00	62 691 127,00	975 097,00	21 807 736,00	8 678 324,00	27 430 295,00	9 756 567,00	6 811 967,01	0,00	6 811 967,01
2028	124 818 738,00	124 818 738,00	65 665 501,00	999 474,00	21 994 179,00	8 895 282,00	27 264 302,00	10 000 481,00	0,00	0,00	0,00
2029	129 744 440,00	129 744 440,00	70 262 086,00	1 023 461,00	22 522 039,00	9 108 769,00	26 828 085,00	10 240 493,00	0,00	0,00	0,00
2030	136 149 845,00	136 149 845,00	75 180 432,00	1 049 048,00	23 085 090,00	9 336 488,00	27 498 787,00	10 496 505,00	0,00	0,00	0,00
2031	142 936 710,00	142 936 710,00	80 443 062,00	1 075 274,00	23 662 217,00	9 569 900,00	28 186 257,00	10 758 918,00	0,00	0,00	0,00
2032	150 130 065,00	150 130 065,00	86 074 076,00	1 102 156,00	24 253 772,00	9 809 148,00	28 890 913,00	11 027 891,00	0,00	0,00	0,00
2033	157 756 650,00	157 756 650,00	92 099 261,00	1 129 710,00	24 860 116,00	10 054 377,00	29 613 186,00	11 303 588,00	0,00	0,00	0,00
2034	165 845 033,00	165 845 033,00	98 546 209,00	1 157 953,00	25 481 619,00	10 305 736,00	30 353 516,00	11 586 178,00	0,00	0,00	0,00
2035	174 425 738,00	174 425 738,00	105 444 444,00	1 186 902,00	26 118 659,00	10 563 379,00	31 112 354,00	11 875 832,00	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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	129 479 002,67	104 129 952,05	51 816 223,43	0,00	0,00	1 270 000,00	0,00	378 403,00	0,00	25 349 050,62	25 349 050,62	330 000,00
2026	129 021 063,83	107 038 882,00	54 186 706,00	0,00	0,00	1 211 056,00	0,00	319 357,00	0,00	21 982 181,83	21 982 181,83	300 000,00
2027	129 769 046,01	110 776 017,00	56 625 108,00	0,00	0,00	1 063 838,00	0,00	265 312,00	0,00	18 993 029,01	18 993 029,01	0,00
2028	121 398 238,00	114 871 459,00	59 456 363,00	0,00	0,00	894 674,00	0,00	216 266,00	0,00	6 526 779,00	6 526 779,00	0,00
2029	126 324 440,00	119 043 227,00	62 429 181,00	0,00	0,00	676 093,00	0,00	172 221,00	0,00	7 281 213,00	7 281 213,00	0,00
2030	133 755 845,00	123 422 511,00	65 550 640,00	0,00	0,00	479 531,00	0,00	133 175,00	0,00	10 333 334,00	10 333 334,00	0,00
2031	141 042 710,00	128 013 138,00	68 828 172,00	0,00	0,00	357 818,00	0,00	103 568,00	0,00	13 029 572,00	13 029 572,00	0,00
2032	148 237 618,88	132 785 111,00	72 269 581,00	0,00	0,00	276 530,00	0,00	82 568,00	0,00	15 452 507,88	15 452 507,88	0,00
2033	155 882 650,00	137 672 730,00	75 883 060,00	0,00	0,00	195 292,00	0,00	61 568,00	0,00	18 209 920,00	18 209 920,00	0,00
2034	163 971 033,00	142 772 169,00	79 677 213,00	0,00	0,00	114 704,00	0,00	40 568,00	0,00	21 198 864,00	21 198 864,00	0,00
2035	172 642 641,40	148 098 846,00	83 661 074,00	0,00	0,00	40 464,00	0,00	19 568,00	0,00	24 543 795,40	24 543 795,40	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	-7 777 009,61	0,00	10 166 509,61	0,00	0,00	2 105 401,97	2 105 401,97	7 961 107,64	5 671 607,64
2026	-7 580 000,00	0,00	9 900 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	4 900 000,00	2 580 000,00
2027	-1 374 500,00	0,00	4 554 000,00	4 554 000,00	1 374 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 420 500,00	3 420 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 394 000,00	2 394 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 894 000,00	1 894 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 892 446,12	1 892 446,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 874 000,00	1 874 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 874 000,00	1 874 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 783 096,60	1 783 096,60	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 389 500,00	2 289 500,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	2 320 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 179 500,00	3 179 500,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 500,00	3 420 500,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 394 000,00	2 394 000,00	500 000,00	0,00	500 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 894 000,00	1 894 000,00 ^x	600 000,00	0,00	600 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 446,12	1 892 446,12	600 000,00	0,00	600 000,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 874 000,00	1 874 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 874 000,00	1 874 000,00	600 000,00	0,00	600 000,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 783 096,60	1 783 096,60	559 096,60	0,00	559 096,60

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	14 497 542,72	0,00	4 099 873,95	14 266 383,56
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 177 542,72	0,00	6 486 243,00	11 386 243,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 552 042,72	0,00	10 806 562,00	10 806 562,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 131 542,72	0,00	9 947 279,00	9 947 279,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 711 542,72	0,00	10 701 213,00	10 701 213,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 317 542,72	0,00	12 727 334,00	12 727 334,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 423 542,72	0,00	14 923 572,00	14 923 572,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	5 531 096,60	0,00	17 344 954,00	17 344 954,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 657 096,60	0,00	20 083 920,00	20 083 920,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 783 096,60	0,00	23 072 864,00	23 072 864,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	26 326 892,00	26 326 892,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	2,71%	6,24%	16,28%	17,61%	TAK	TAK
2026	2,58%	7,40%	14,70%	16,03%	TAK	TAK
2027	3,08%	10,52%	13,17%	14,50%	TAK	TAK
2028	3,10%	9,35%	12,38%	13,71%	TAK	TAK
2029	2,84%	9,43%	10,77%	12,10%	TAK	TAK
2030	1,77%	10,41%	8,70%	10,03%	TAK	TAK
2031	1,16%	11,46%	8,17%	9,50%	TAK	TAK
2032	1,06%	12,56%	9,26%	9,26%	TAK	TAK
2033	0,95%	13,73%	10,16%	10,16%	TAK	TAK
2034	0,87%	14,91%	11,07%	11,07%	TAK	TAK
2035	0,76%	16,09%	11,69%	11,69%	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	1 287 007,63	1 287 007,63	1 180 274,49	1 104 391,00	1 104 391,00	1 104 391,00	2 092 523,05	2 092 523,05	1 842 387,73
2026	596 248,41	596 248,41	535 622,50	3 500 000,00	3 500 000,00	3 150 000,00	677 394,69	677 394,69	535 622,50
2027	203 912,15	203 912,15	182 447,71	4 747 686,34	4 747 686,34	4 223 488,78	214 210,83	214 210,83	182 447,71
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	697 000,00	697 000,00	524 098,70	24 278 888,20	2 683 146,09	21 595 742,11	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 080 000,00	5 080 000,00	4 125 000,00	21 074 863,75	1 585 327,69	19 489 536,06	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 417 686,34	4 417 686,34	3 773 488,78	19 518 493,39	525 519,11	18 992 974,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	30 700,00	30 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	30 700,00	30 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	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	2 289 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 619 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 720 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	618 446,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	559 096,60	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 XVI/.../25
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 2029	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					79 380 396,74	24 278 888,20	21 074 863,75	19 518 493,39	30 700,00	30 700,00
1.a	- wydatki bieżące					15 879 911,38	2 683 146,09	1 585 327,69	525 519,11	30 700,00	30 700,00
1.b	- wydatki majątkowe					63 500 485,36	21 595 742,11	19 489 536,06	18 992 974,28	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz. 1240,z późn.zm.), z tego:					13 086 715,68	2 783 157,05	5 757 394,69	4 506 505,45	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					2 892 029,34	2 086 157,05	677 394,69	88 819,11	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd - umowa o powierzenie grantu - Cel: podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kozy (realizacja FERC+BP+WW)	Urząd Gminy	2024	2025	212 000,00	212 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	re-START aktywnej integracji - Cel: Integracja społeczna i aktywizacja zawodowa mieszkańców. Projekt FESL.07.02-IZ.01-062A/23	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W KOZACH	2024	2027	256 620,94	120 102,00	85 943,88	50 575,06	0,00	0,00	
1.1.1.3	Edukacja włączająca w Gminie Kozy - Cel: Wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami i ich nauczycieli (realizacja FESL+BP) Umowa: UDA-FESL.06.02.IZ.01-026H/23-00	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLA W KOZACH	2024	2026	381 551,08	336 528,40	24 600,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Edukacja włączająca w Gminie Kozy - Cel: Wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami i ich nauczycieli (realizacja FESL+BP) Umowa: UDA-FESL.06.02.IZ.01-026H/23-00	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. JANA III SOBIESKIEGO W KOZACH	2024	2026	104 294,91	81 944,02	6 522,90	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Edukacja włączająca w Gminie Kozy - Cel: Wsparcie uczniów ze specjalnymi potrzebami i ich nauczycieli (realizacja FESL+BP) Umowa: UDA-FESL.06.02.IZ.01-026H/23-00	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. STANISŁAWA STASZICA W KOZACH	2024	2026	141 281,66	130 978,00	6 895,84	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Edukacja przedszkolna w Gminie Kozy - Cel: zwiększenie szans edukacyjnych dzieci przedszkolnych, zwiększenie kompetencji zawodowych kadry oraz doposażenie przedszkola (realizacja FESL+BP) FESL.06.01-IZ.01--0059/23/001	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLA W KOZACH	2024	2026	217 821,05	187 329,15	30 491,90	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.7	Edukacja przedszkolna w Gminie Kozy - Cel: zwiększenie szans edukacyjnych dzieci przedszkolnych, zwiększenie kompetencji zawodowych kadry oraz doposażenie przedszkola (realizacja FESL+BP) FESL.06.01-IZ.01--0059/23/001	GMINNE PRZEDSZKOLE PUBLICZNE W KOZACH	2024	2026	232 108,95	202 117,05	29 991,90	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.8	LOWE w Gminie Kozy - Cel: wdrażanie nowego podejścia do edukacji dorosłych (realizacja FESL+BP) FESL.06.09IP.02-08C7/24/001	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLA W KOZACH	2024	2026	815 211,25	585 158,43	230 052,82	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64 898 845,34
1.a	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 592,89
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 078 252,45
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 012 057,19
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 817 370,85
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 620,94
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	361 128,40
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	88 466,92
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 873,84
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 821,05
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	232 108,95
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780 211,25

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.1.9	Rozwój edukacji szkolnej w szkołach podstawowych w Gminie Kozy - Cel: Realizacja zajęć w SP dla uczniów w celu rozwoju ich kompetencji. Realizacja działań w procesie kształcenia i wychowania, którego celem jest zwiększenie szans edukacyjnych wszystkich dzieci.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. JANA III SOBIESKIEGO W KOZACH	2025	2027	108 562,80	24 174,80	74 616,80	9 771,20	0,00	0,00
1.1.1.10	Rozwój edukacji szkolnej w szkołach podstawowych w Gminie Kozy - Cel: Realizacja zajęć w SP dla uczniów w celu rozwoju ich kompetencji. Realizacja działań w procesie kształcenia i wychowania, którego celem jest zwiększenie szans edukacyjnych wszystkich dzieci.	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 IM. STANISŁAWA STASZICA W KOZACH	2025	2027	128 348,00	34 174,80	84 402,00	9 771,20	0,00	0,00
1.1.1.11	Rozwój edukacji szkolnej w szkołach podstawowych w Gminie Kozy - Cel: Realizacja zajęć w SP dla uczniów w celu rozwoju ich kompetencji. Realizacja działań w procesie kształcenia i wychowania, którego celem jest zwiększenie szans edukacyjnych wszystkich dzieci.	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLA W KOZACH	2025	2027	160 916,20	91 650,40	50 564,15	18 701,65	0,00	0,00
1.1.1.12	Rozwój edukacji szkolnej w Liceum Ogólnokształcącym - Cel: Realizacja zajęć w LO dla uczniów w celu rozwoju ich kompetencji. Realizacja działań w procesie kształcenia i wychowania, którego celem jest zwiększenie szans edukacyjnych wszystkich dzieci.	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. K.K. BACZYŃSKIEGO W KOZACH	2025	2026	72 411,69	30 446,59	41 965,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Rozwój edukacji szkolnej w Liceum Ogólnokształcącym - Cel: Realizacja zajęć w LO dla uczniów w celu rozwoju ich kompetencji. Realizacja działań w procesie kształcenia i wychowania, którego celem jest zwiększenie szans edukacyjnych wszystkich dzieci.	GMINNY ZESPÓŁ OBSŁUGI SZKÓŁ I PRZEDSZKOLA W KOZACH	2025	2026	60 900,81	49 553,41	11 347,40	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 194 686,34	697 000,00	5 080 000,00	4 417 686,34	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd - umowa o powierzenie grantu - Cel: podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kozy (realizacja FERC+BP+WW)	Urząd Gminy	2024	2025	477 000,00	477 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zabezpieczenie hałdy poeksploatacyjnej w nieczynnym Kamieniołomie piaskowca w Gminie Kozy - Cel:poprawa jakości życia mieszkańców (realizacja UE+BP+WW) Umowa nr FESL.10.07-IZ.01-0B9D/24	Urząd Gminy	2025	2027	8 967 686,34	220 000,00	4 330 000,00	4 417 686,34	0,00	0,00
1.1.2.3	Ekoenergia dla budynków użyteczności publicznej w Gminie Kozy - Cel: Montaż paneli fotowoltaicznych na budynkach gminnych w celu poprawy efektywności energetycznej. Zadanie realizowane przy udziale środków FESL.10.06 rozwój energtyki rozproszonej.	Urząd Gminy	2025	2026	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				66 293 681,06	21 495 731,15	15 317 469,06	15 011 987,94	30 700,00	30 700,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 987 882,04	596 989,04	907 933,00	436 700,00	30 700,00	30 700,00
1.3.1.1	Dzierżawa gruntu pod plac zabaw przy ul.Zagrodowej - Cel: Stworzenie miejsca zabaw dla dzieci	Urząd Gminy	2014	2025	5 970,00	630,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dopłata dla mieszkańców Gminy Kozy do m3 ścieków odprowadzanych za pomocą sieci kanalizacyjnej na oczyszczalnię ścieków w Pisarzowicach - Cel: Zmniejszenie obciążenia finansowego mieszkańców za odprowadzane ścieki na oczyszczalnię	Urząd Gminy	2018	2027	12 129 000,00	350 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108 562,80
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128 348,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160 916,20
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 411,69
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 900,81
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 194 686,34
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	477 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 967 686,34
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 886 788,15
1.3.1	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 003 222,04
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.3	Umowa na dzierżawę gruntu od Nadleśnictwa Bielsko-Biała pod "Kozy Camp" - Cel: Zawarcie umowy dzierżawy gruntu od Nadleśnictwa Bielsko-Biała pod utworzenie i użytkowanie miejsca turystycznego-strefy rekreacji i aktywności turystycznej, pn.przystanek turystyczny Kozy Camp	Urząd Gminy	2021	2031	1 020,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
1.3.1.4	Sporządzenie planu ogólnego Gminy Kozy - Cel: opracowanie planu zgodnie z z ustawą o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym	Urząd Gminy	2024	2026	123 000,00	68 757,00	54 243,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Cyberbezpieczny samorząd - umowa o powierzenie grantu-VAT - Cel: podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kozy (realizacja FERC+BP+WW) - niekwalifikowalny VAT	Urząd Gminy	2024	2025	48 760,00	48 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Gminny Program Profilaktyki Zdrowotnej w zakresie przeciwdziałania zakażeniom meningokokowym - Cel: zmniejszenie liczby zakażeń wśród mieszkańców w populacji 2021-2022	Urząd Gminy	2025	2026	26 400,00	13 200,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Gminny Program Profilaktyki Zdrowotnej w zakresie profilaktyki kleszczowego zapalenia mózgu - Cel: zwiększenie liczby mieszkańców uodpornionych na KZM	Urząd Gminy	2025	2029	153 000,00	30 600,00	30 600,00	30 600,00	30 600,00	30 600,00
1.3.1.8	Dzierżawa Systemu 2ClikPortal - Cel: utrzymanie strony www.kozy.pl do udostępniania informacji urzędowych	Urząd Gminy	2025	2027	16 807,00	4 807,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Umowa o przyłączenie do sieci dystrybucyjnej - Punkt poboru energii ul.Piaskowa - Cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2026	5 025,04	5 025,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Strategia rozwoju Gminy na lata 2025-2035 - Cel: sporządzenie dokumentacji	Urząd Gminy	2025	2026	32 000,00	12 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Program priorytetowy "Czyste powietrze" - środki z WFOŚ - Cel: Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów poprzez wymianę źródeł ciepła	Urząd Gminy	2025	2026	35 000,00	29 900,00	5 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Remont mostu drogowego w ciągu drogi gminnej u. Podgórskiej nad potokiem Leśniówka - Cel: Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	245 000,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Remont drogi na cmentarzu w Kozach - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Sporządzenie zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kozy - Cel: Opracowanie zmiany miejscowego znanu zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy	2025	2026	36 900,00	33 210,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				53 305 799,02	20 898 742,11	14 409 536,06	14 575 287,94	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w Gminie Kozy-Etap I - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców / realizacja zadania przy współudziale środków z programu POLSKI ŁĄD	Urząd Gminy	2024	2025	12 101 100,00	11 403 774,03	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Program ograniczenia niskiej emisji dla Gminy Kozy - Cel: ograniczenie niskiej emisji poprzez wymianę nieekologicznych źródeł ciepła	Urząd Gminy	2024	2026	900 000,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Poprawa wizerunku budynku Domu Kultury w Kozach - Cel: Rekonstrukcja dachu wraz z pokryciem / realizacja zadania przy współudziale środków z RPOZ	Urząd Gminy	2024	2025	1 402 000,00	1 402 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dokumentacja projektowa-budowa kanalizacji sanitarnej ul.Spółdzielcza i Wrzosowa w Kozach - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	110 700,00	60 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa ul.Panienki w Kozach - cel: poprawa bezpieczeństwa mieszkańców, zadanie realizowane ze środków własnych i RFRD	Urząd Gminy	2024	2025	5 211 355,00	4 027 355,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Cyberbezpieczny samorząd - umowa o powierzenie grantu-VAT - Cel: podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa w Gminie Kozy (realizacja FERC+BP+WW) - niekwalifikowalny VAT	Urząd Gminy	2024	2025	109 710,00	109 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.1.3	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 760,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 400,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 807,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 025,04
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 900,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 883 566,11
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 403 774,03
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 700,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 027 355,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 710,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	Budowa odwodnienia ul.Bagrówka w Kozach - Cel: Wybudowanie odwodnienia działki drogowej	Urząd Gminy	2024	2025	31 000,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa odwodnienia w ul.Słonecznej w Kozach (odcinek II) - Cel: Wybudowanie II cz.odcinka kanalizacji deszczowej wraz z wylotem	Urząd Gminy	2024	2025	35 670,00	35 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa odwodnienia ul.Przepiórek w Kozach - Cel: Wybudowanie odwodnienia.	Urząd Gminy	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa boiska sportowego w Kozach wraz z zagospodarowaniem terenu - Cel: Zwiększenie atrakcyjności zajęć z W-F i dostępności do bezpiecznej infrastruktury sportowej / realizacja zadania przy współudziale środków z programu POLSKI ŁĄD.	Urząd Gminy	2024	2025	3 766 690,02	2 679 533,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Projekt budowy kanalizacji sanitarnej (ul.Graniczna) - Cel: Stworzenie dokumentacji projektowej	Urząd Gminy	2022	2025	176 750,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dokumentacja projektowa - budowa Kanalizacji sanitarnej w ul.Złotej (w rej.bud.62) - Cel: poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2024	2025	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Projekt odwodnienia ul.Ludowej w Kozach - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez wykonanie odwodnienia	Urząd Gminy	2025	2026	24 600,00	10 000,00	14 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w Gminie Kozy - ul.Sikorek, Porzeczkowa i Agrestowa - Cel : Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	1 845 000,00	738 000,00	1 107 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi gminnej ul.Wiosennej w Kozach wraz z przebudową odcinka ul.Zagrodowej oraz budową kanalizacji deszczowej ul.Przepiórek - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców, zadanie realizowane przy współudziale środków z RFRD	Urząd Gminy	2025	2027	6 802 664,00	0,00	4 327 376,06	2 475 287,94	0,00	0,00
1.3.2.16	Dokumentacja projektowa dla budowy odwodnienia ul.Nagietkowa (ok.200 mb) w Kozach - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	33 500,00	0,00	33 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Projekt budowy kanalizacji deszczowej ul. Woskowa w Kozach - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy	2025	2026	27 060,00	0,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w gminie Kozy - Etap II - Cel: Poprawa jakości życia mieszkańców, realizacja przy współudziale m.in. dotacji oraz pożyczki z WFOŚiGW	Urząd Gminy	2025	2027	20 700 000,00	0,00	8 600 000,00	12 100 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 670,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 679 533,08
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 845 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 802 664,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 500,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 060,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 700 000,00

Załącznik Nr 3**Uzasadnienie/Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy na lata 2025-2035**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 października 2025 r., dokonano następujących zmian w załączniku 1 Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozy:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 120 745,09 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 120 745,09 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 210 211,83 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 151 798,64 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 362 010,47 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -7 777 009,61 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	120 581 247,97	+1 120 745,09	121 701 993,06
Dochody bieżące	107 109 080,91	+1 120 745,09	108 229 826,00
Dotacje bieżące	8 192 160,28	+1 116 145,09	9 308 305,37
Pozostałe	24 128 395,63	+4 600,00	24 132 995,63
Wydatki ogółem	129 689 214,50	-210 211,83	129 479 002,67
Wydatki bieżące	102 978 153,41	+1 151 798,64	104 129 952,05
Wynagrodzenia i pochodne	51 692 540,63	+123 682,80	51 816 223,43
Pozostałe wydatki bieżące	50 015 612,78	+1 028 115,84	51 043 728,62
Wydatki majątkowe	26 711 061,09	-1 362 010,47	25 349 050,62
Wynik budżetu	-9 107 966,53	+1 330 956,92	-7 777 009,61

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych.

Dokonano urealnienia dochodów w latach 2026-2035:

- "dochody z tytułu udziału w PIT" w roku 2026 - założono wzrost o 7% w stosunku do roku bieżącego (media informują, że ostateczne kwoty tej kategorii dochodów na 2026 r będą oscylowały w granicy 9%) w roku 2027 założono wzrost tych dochodów o 9% a od roku 2028-2035 przeliczono wg wskaźnika stałego 7 %.

- pozostałe kategorie dochodów bieżących przeliczono w latach 2026-2035 wg 50% wzrostu PKB i 50% wzrostu inflacji podanych przez Ministra Finansów w "wytocznych do stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą do oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" aktualizacja lipiec 2025, w latach 2026-2028 dodano również dochody z tytułu zwrotu VAT z planowanej do realizacji inwestycji "Budowa

kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w Gminie Kozy - Etap II".

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	106 720 611,00	+6 804 514,00	113 525 125,00
2027	110 028 950,00	+11 553 629,00	121 582 579,00
2028	113 109 760,00	+11 708 978,00	124 818 738,00
2029	116 276 833,00	+13 467 607,00	129 744 440,00
2030	119 183 754,00	+16 966 091,00	136 149 845,00
2031	122 163 348,00	+20 773 362,00	142 936 710,00
2032	125 217 432,00	+24 912 633,00	150 130 065,00
2033	128 347 868,00	+29 408 782,00	157 756 650,00
2034	131 556 565,00	+34 288 468,00	165 845 033,00
2035	134 845 480,00	+39 580 258,00	174 425 738,00

Źródło: opracowanie własne.

Dochody majątkowe to planowana dotacja w latach 2026-2027 z WFOŚiGW w łącznej wysokości 4 554 000,00 zł na zadanie "Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w Gminie Kozy - Etap II".

W tabeli poniżej przedstawiono uruchamianie kwot dotacji w poszczególnych latach.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	4 025 000,00	+3 890 938,83	7 915 938,83
2027	6 148 905,84	+663 061,17	6 811 967,01

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Dokonano urealnienia wydatków w latach 2026-2035:

zgodnie z pismem Ministra Finansów dotyczącego "wytycznych do stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą do oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw" aktualizacja lipiec 2025.

- "wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych" w roku 2026-2027 - przeliczono wg 25% wzrostu PKB, 25% wzrostu inflacji oraz 50% wzrostu wynagrodzeń, od roku 2028-2035 przeliczono wg wskaźnika stałego 5 %.

- pozostałe wydatki w latach 2026-2035 przeliczono wg 50% wzrostu PKB i 50% wzrostu inflacji.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	101 210 806,00	+5 828 076,00	107 038 882,00
2027	104 499 880,00	+6 276 137,00	110 776 017,00
2028	107 689 816,00	+7 181 643,00	114 871 459,00
2029	110 275 559,00	+8 767 668,00	119 043 227,00
2030	112 919 442,00	+10 503 069,00	123 422 511,00
2031	115 674 530,00	+12 338 608,00	128 013 138,00

2032	118 463 697,00	+14 321 414,00	132 785 111,00
2033	121 306 197,00	+16 366 533,00	137 672 730,00
2034	124 186 927,00	+18 585 242,00	142 772 169,00
2035	127 127 295,00	+20 971 551,00	148 098 846,00

Źródło: opracowanie własne.

Wydatki majątkowe zaplanowano w latach 2026-2027 zgodnie zadaniami ujętymi w załączniku nr 2.

Od roku 2028 wartość wydatków majątkowych to różnica wynikająca z wyliczenia (t.j. dochody - wydatki - wydatki na obsługę długu) są to kwoty do zaplanowania zadań, które pojawiają się dopiero do realizacji.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 864 805,00	+11 117 376,83	21 982 181,83
2027	8 758 475,84	+10 234 553,17	18 993 029,01
2028	2 399 444,00	+4 127 335,00	6 526 779,00
2029	2 981 274,00	+4 299 939,00	7 281 213,00
2030	4 644 312,00	+5 689 022,00	10 333 334,00
2031	5 368 818,00	+7 660 754,00	13 029 572,00
2032	5 635 288,88	+9 817 219,00	15 452 507,88
2033	5 941 671,00	+12 268 249,00	18 209 920,00
2034	6 469 638,00	+14 729 226,00	21 198 864,00
2035	7 159 088,40	+17 384 707,00	24 543 795,40

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w związku z planowanymi do zaciągnięcia nowymi pożyczkami oraz rezygnacją z zaciągnięcia planowanej pożyczki w roku bieżącym, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu.

Sumaryczne zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 036 056,00	+175 000,00	1 211 056,00
2027	807 339,00	+256 499,00	1 063 838,00
2028	590 295,00	+304 379,00	894 674,00
2029	398 053,00	+278 040,00	676 093,00
2030	236 035,00	+243 496,00	479 531,00
2031	158 914,00	+198 904,00	357 818,00
2032	122 214,00	+154 316,00	276 530,00
2033	85 568,00	+109 724,00	195 292,00
2034	49 568,00	+65 136,00	114 704,00
2035	19 568,00	+20 896,00	40 464,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozy:

- Przychody ogółem w roku bieżącym zmniejszono o 1 330 956,92 zł, w tym:
 - przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 500 000,00 zł (usunięto planowaną do zaciągnięcia pożyczkę w

BGK oraz planowane spłaty rat i odsetki) wg danych w tabeli:

Rok	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Rata kapitałowa
2025	0,00	3 500 000,00	204 023,00	0,00
2026	3 500 000,00	0,00	187 950,00	300 000,00
2027	3 200 000,00	0,00	155 840,00	300 000,00
2028	2 900 000,00	0,00	126 730,00	300 000,00
2029	2 600 000,00	0,00	100 620,00	300 000,00
2030	2 300 000,00	0,00	77 510,00	500 000,00
2031	1 800 000,00	0,00	54 000,00	500 000,00
2032	1 300 000,00	0,00	39 000,00	500 000,00
2033	800 000,00	0,00	24 000,00	500 000,00
2034	300 000,00	0,00	9 000,00	300 000,00
Razem od 2025		3 500 000,00	978 673,00	3 500 000,00

- zwiększono o 2 169 043,08 zł przychody z tzw. "wolnych środków".

2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 497 466,53	-1 330 956,92	10 166 509,61
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 500 000,00	-3 500 000,00	0,00
Wolne środki	5 792 064,56	+2 169 043,08	7 961 107,64

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów.

W roku 2026 zaplanowano pożyczkę w BGK w wysokości 5 000 000,00 zł. Spłata nastąpi w latach 2027-2035, w latach 2027-2034 po 560 000,00 zł na rok, w roku 2035 w wysokości 520 000,00 zł. Przyjęto oprocentowanie dla odsetek 3,5% .

Planowane spłaty rat i odsetki przedsatwiono w tabeli:

Rok	Kwartał	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Rata kapitałowa
2026	I	0,00	5 000 000,00	43 750,00	0,00
2026	II	5 000 000,00	0,00	43 750,00	0,00
2026	III	5 000 000,00	0,00	43 750,00	0,00
2026	IV	5 000 000,00	0,00	43 750,00	0,00
2027	I	5 000 000,00	0,00	43 138,00	140 000,00
2027	II	4 860 000,00	0,00	41 912,00	140 000,00

2027	III	4 720 000,00	0,00	40 688,00	140 000,00
2027	IV	4 580 000,00	0,00	39 462,00	140 000,00
2028	I	4 440 000,00	0,00	38 238,00	140 000,00
2028	II	4 300 000,00	0,00	37 012,00	140 000,00
2028	III	4 160 000,00	0,00	35 788,00	140 000,00
2028	IV	4 020 000,00	0,00	34 562,00	140 000,00
2029	I	3 880 000,00	0,00	33 338,00	140 000,00
2029	II	3 740 000,00	0,00	32 112,00	140 000,00
2029	III	3 600 000,00	0,00	30 888,00	140 000,00
2029	IV	3 460 000,00	0,00	29 662,00	140 000,00
2030	I	3 320 000,00	0,00	28 438,00	140 000,00
2030	II	3 180 000,00	0,00	27 212,00	140 000,00
2030	III	3 040 000,00	0,00	25 988,00	140 000,00
2030	IV	2 900 000,00	0,00	24 762,00	140 000,00
2031	I	2 760 000,00	0,00	23 538,00	140 000,00
2031	II	2 620 000,00	0,00	22 312,00	140 000,00
2031	III	2 480 000,00	0,00	21 088,00	140 000,00
2031	IV	2 340 000,00	0,00	19 862,00	140 000,00
2032	I	2 200 000,00	0,00	18 638,00	140 000,00
2032	II	2 060 000,00	0,00	17 412,00	140 000,00
2032	III	1 920 000,00	0,00	16 188,00	140 000,00
2032	IV	1 780 000,00	0,00	14 962,00	140 000,00
2033	I	1 640 000,00	0,00	13 738,00	140 000,00
2033	II	1 500 000,00	0,00	12 512,00	140 000,00
2033	III	1 360 000,00	0,00	11 288,00	140 000,00
2033	IV	1 220 000,00	0,00	10 062,00	140 000,00
2034	I	1 080 000,00	0,00	8 838,00	140 000,00
2034	II	940 000,00	0,00	7 612,00	140 000,00
2034	III	800 000,00	0,00	6 388,00	140 000,00
2034	IV	660 000,00	0,00	5 162,00	140 000,00
2035	I	520 000,00	0,00	3 938,00	140 000,00
2035	II	380 000,00	0,00	2 712,00	140 000,00
2035	III	240 000,00	0,00	1 488,00	140 000,00
2035	IV	100 000,00	0,00	438,00	100 000,00
Razem od 2025			5 000 000,00	956 376,00	5 000 000,00

W roku 2027 zaplanowano pożyczkę w wysokości 4 554 000,00 zł w WFOŚiGW na zadanie

"Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w Gminie Kozy - Etap II". Spłata nastąpi od IV kwartału 2028 roku do IV kwartału 2035 roku. W latach 2028-2029 po 140 000,00 zł na rok, w latach 2030-2034 po 714 000,00 zł na rok, a w ostatnim roku 2035 w wysokości 704 000,00 zł. Przyjęto oprocentowanie dla odsetek 3,5% .

Planowane spłaty rat i odsetki przedsatwiono w tabeli:

Rok	Kwartał	Stan na początek okresu	Transza	Odsetki	Rata kapitałowa
2027	I	0,00	663 061,16	5 802,00	0,00
2027	II	663 061,16	1 296 979,61	17 150,00	0,00
2027	III	1 960 040,77	1 296 979,61	28 499,00	0,00
2027	IV	3 257 020,38	1 296 979,62	39 848,00	0,00
2028	I	4 554 000,00	0,00	39 848,00	0,00
2028	II	4 554 000,00	0,00	39 848,00	0,00
2028	III	4 554 000,00	0,00	39 848,00	0,00
2028	IV	4 554 000,00	0,00	39 235,00	140 000,00
2029	I	4 414 000,00	0,00	38 469,00	35 000,00
2029	II	4 379 000,00	0,00	38 163,00	35 000,00
2029	III	4 344 000,00	0,00	37 857,00	35 000,00
2029	IV	4 309 000,00	0,00	37 551,00	35 000,00
2030	I	4 274 000,00	0,00	36 617,00	178 500,00
2030	II	4 095 500,00	0,00	35 055,00	178 500,00
2030	III	3 917 000,00	0,00	33 493,00	178 500,00
2030	IV	3 738 500,00	0,00	31 931,00	178 500,00
2031	I	3 560 000,00	0,00	30 369,00	178 500,00
2031	II	3 381 500,00	0,00	28 807,00	178 500,00
2031	III	3 203 000,00	0,00	27 245,00	178 500,00
2031	IV	3 024 500,00	0,00	25 683,00	178 500,00
2032	I	2 846 000,00	0,00	24 122,00	178 500,00
2032	II	2 667 500,00	0,00	22 560,00	178 500,00
2032	III	2 489 000,00	0,00	20 998,00	178 500,00
2032	IV	2 310 500,00	0,00	19 436,00	178 500,00
2033	I	2 132 000,00	0,00	17 874,00	178 500,00
2033	II	1 953 500,00	0,00	16 312,00	178 500,00
2033	III	1 775 000,00	0,00	14 750,00	178 500,00

2033	IV	1 596 500,00	0,00	13 188,00	178 500,00
2034	I	1 418 000,00	0,00	11 627,00	178 500,00
2034	II	1 239 500,00	0,00	10 065,00	178 500,00
2034	III	1 061 000,00	0,00	8 503,00	178 500,00
2034	IV	882 500,00	0,00	6 941,00	178 500,00
2035	I	704 000,00	0,00	5 390,00	176 000,00
2035	II	528 000,00	0,00	3 850,00	176 000,00
2035	III	352 000,00	0,00	2 310,00	176 000,00
2035	IV	176 000,00	0,00	770,00	176 000,00
Razem od 2025			4 554 000,00	850 014,00	4 554 000,00

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+5 000 000,00	5 000 000,00
2027	0,00	+4 554 000,00	4 554 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku 2026 zaplanowano przychody z tzw. "wolnych środków" w wysokości 4 900 000,00 zł - to środki które Gmina posiada po zamknięciu roku 2024 a nie uruchomi ich w roku bieżącym.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 950 000,00	+950 000,00	4 900 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Na podstawie tabel informujących i planach zaciągnięcia pożyczki w WFOŚiGW oraz BGK a także rezygnacji z zaciągania pożyczki w roku bieżącym od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany łączne przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 620 000,00	-300 000,00	2 320 000,00
2027	2 919 500,00	+260 000,00	3 179 500,00
2028	3 020 500,00	+400 000,00	3 420 500,00
2029	3 020 000,00	+400 000,00	3 420 000,00
2030	1 620 000,00	+774 000,00	2 394 000,00
2031	1 120 000,00	+774 000,00	1 894 000,00
2032	1 118 446,12	+774 000,00	1 892 446,12
2033	1 100 000,00	+774 000,00	1 874 000,00
2034	900 000,00	+974 000,00	1 874 000,00

2035	559 096,60	+1 224 000,00	1 783 096,60
------	------------	---------------	--------------

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 9 554 000,00 zł. Spłatę łącznego planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2035. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	5 000 000,00	0,00	5 000 000,00
2027	5 000 000,00	4 554 000,00	560 000,00	8 994 000,00
2028	8 994 000,00	0,00	700 000,00	8 294 000,00
2029	8 294 000,00	0,00	700 000,00	7 594 000,00
2030	7 594 000,00	0,00	1 274 000,00	6 320 000,00
2031	6 320 000,00	0,00	1 274 000,00	5 046 000,00
2032	5 046 000,00	0,00	1 274 000,00	3 772 000,00
2033	3 772 000,00	0,00	1 274 000,00	2 498 000,00
2034	2 498 000,00	0,00	1 274 000,00	1 224 000,00
2035	1 224 000,00	0,00	1 224 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kozy

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 289 500,00	0,00	2 289 500,00
2026	2 320 000,00	0,00	2 320 000,00
2027	2 619 500,00	560 000,00	3 179 500,00
2028	2 720 500,00	700 000,00	3 420 500,00
2029	2 720 000,00	700 000,00	3 420 000,00
2030	1 120 000,00	1 274 000,00	2 394 000,00
2031	620 000,00	1 274 000,00	1 894 000,00
2032	618 446,12	1 274 000,00	1 892 446,12
2033	600 000,00	1 274 000,00	1 874 000,00
2034	600 000,00	1 274 000,00	1 874 000,00
2035	559 096,60	1 224 000,00	1 783 096,60

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kozy 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)
-----	--	--	--	--	---

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	2,71%	16,28%	TAK	17,61%	TAK
2026	2,58%	14,70%	TAK	16,03%	TAK
2027	3,08%	13,17%	TAK	14,50%	TAK
2028	3,10%	12,38%	TAK	13,71%	TAK
2029	2,84%	10,77%	TAK	12,10%	TAK
2030	1,77%	8,70%	TAK	10,03%	TAK
2031	1,16%	8,17%	TAK	9,50%	TAK
2032	1,06%	9,26%	TAK	9,26%	TAK
2033	0,95%	10,16%	TAK	10,16%	TAK
2034	0,87%	11,07%	TAK	11,07%	TAK
2035	0,76%	11,69%	TAK	11,69%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kozy 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 Kozy obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Remont drogi na cmentarzu w Kozach – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 130 000,00 zł, wydatki będą ponoszone w 2026 roku. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 130 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
2. Sporządzenie zmiany Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego Gminy Kozy – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 36 900,00 zł, w tym w 2025 r. – 33 210,00 zł a w 2026 roku 3 690,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 36 900,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
3. Projekt budowy kanalizacji deszczowej ul. Woskowa w Kozach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 27 060,00 zł, wydatki będą ponoszone w 2026 roku. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 27 060,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy.
4. Budowa kanalizacji sanitarnej dla dzielnicy Gaje w gminie Kozy - Etap II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 20 700 000,00 zł, w tym w 2026 r. 8 600 000,00 zł a w roku 2027r 12 100 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 20 700 000,00 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) LOWE w Gminie Kozy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 35 000,00 zł (środki własne) oraz zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku

2026 o kwotę 35 000,00 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Strategia rozwoju Gminy na lata 2025-2035 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 i zwiększenie tego limitu w roku 2026 o kwotę 8 000,00 zł;
 - 2) Remont mostu drogowego w ciągu drogi gminnej u. Podgórskiej nad potokiem Leśniówka – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 i zwiększenie tego limitu w roku 2026 o kwotę 50 000,00 zł;
 - 3) Rozbudowa ul. Panienki w Kozach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 845,00 zł;
 - 4) Przebudowa boiska sportowego w Kozach wraz z zagospodarowaniem terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 253 309,98 zł, w związku z zakończeniem zadania.

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

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.