

ZARZĄDZENIE NR 87/2025
WÓJTA GMINY KOZŁOWO

z dnia 18 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozłowo na lata 2025–2030

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z póź. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U z 2021r. poz. 83).

Wójt Gminy Kozłowo zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2025-2030 zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wójt Gminy Kozłowo

Marek Wolszczak

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1
do Zarządzenia nr 87/2025
Wójta Gminy Kozłowo
z dnia 18.12.2025r.

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	
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	
Wykonanie 2018	28 905 059,23	28 363 442,02	2 169 658,00	42 689,90	11 145 873,00	11 525 511,87	3 479 709,25	1 082 932,99	541 617,21	231 287,69	0,00	
Wykonanie 2019	30 416 441,46	29 952 744,78	2 263 318,00	33 762,23	11 770 929,00	12 252 053,22	3 632 682,33	1 331 097,30	463 696,68	160 527,74	303 168,94	
Wykonanie 2020	33 870 475,93	33 126 902,94	2 208 773,00	47 823,87	12 584 499,00	13 000 586,98	5 285 220,09	2 064 714,68	743 572,99	77 655,78	665 917,21	
Wykonanie 2021	37 966 872,87	35 029 178,99	2 824 041,00	28 891,01	13 834 732,00	14 107 155,72	4 234 359,26	1 519 200,78	2 937 693,88	396 047,16	280 622,00	
Wykonanie 2022	40 902 513,23	40 135 275,08	5 253 198,57	58 665,00	11 183 215,00	16 628 180,34	7 012 016,17	3 616 969,24	767 238,15	159 786,11	590 265,32	
Wykonanie 2023	46 556 998,68	36 029 459,23	2 278 318,00	77 733,00	15 628 034,95	10 598 491,40	7 446 881,88	3 669 774,00	10 527 539,45	23 036,23	10 504 503,22	
Plan 3 kw. 2024	58 158 600,78	35 993 454,65	2 560 542,00	89 250,00	16 308 116,00	9 712 946,55	7 322 600,10	4 102 893,00	22 165 146,13	357 362,00	21 762 146,03	
Wykonanie 2024	60 404 596,73	39 101 686,59	2 851 173,00	89 250,00	17 517 485,00	10 893 202,65	7 750 575,94	4 383 253,70	21 302 910,14	368 652,21	20 934 257,93	
2025	76 785 780,07	64 285 250,94	10 824 385,67	81 539,44	21 924 189,89	9 845 663,19	21 609 472,75	4 381 598,00	12 500 529,13	150 000,00	12 350 529,13	
2026	46 373 877,23	40 918 100,63	11 203 239,00	84 393,00	13 252 951,00	7 115 121,00	9 262 396,63	4 532 153,00	5 455 776,60	50 000,00	5 405 776,60	
2027	40 340 519,00	40 290 519,00	11 550 540,00	87 010,00	13 663 792,00	6 467 998,00	8 521 179,00	4 672 649,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2028	41 468 653,00	41 418 653,00	11 873 955,00	89 445,00	14 046 379,00	6 649 102,00	8 759 772,00	4 803 484,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2029	42 628 376,00	42 578 376,00	12 206 425,00	91 950,00	14 439 678,00	6 835 277,00	9 005 046,00	4 937 981,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2030	43 692 835,00	43 642 835,00	12 511 586,00	94 249,00	14 800 668,00	7 006 159,00	9 230 173,00	5 061 431,00	50 000,00	50 000,00	0,00	

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
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
Wykonanie 2018	29 507 646,94	26 951 605,23	0,00	0,00	0,00	177 598,98	0,00	0,00	0,00	2 556 041,71	0,00	0,00
Wykonanie 2019	30 309 237,29	28 455 138,04	10 118 377,82	0,00	0,00	170 755,87	0,00	0,00	0,00	1 854 099,25	1 354 099,25	159 621,00
Wykonanie 2020	31 471 211,75	30 502 663,01	10 471 480,18	0,00	0,00	117 145,49	0,00	0,00	0,00	968 548,74	857 321,64	217 890,73
Wykonanie 2021	32 683 862,81	30 495 303,56	11 766 701,65	0,00	0,00	66 732,09	0,00	0,00	0,00	2 188 559,25	2 188 559,25	142 394,00
Wykonanie 2022	41 082 020,57	35 577 377,50	10 934 168,28	0,00	0,00	201 411,89	0,00	0,00	0,00	5 504 643,07	5 504 643,07	71 024,00
Wykonanie 2023	48 619 569,03	33 317 849,59	13 962 353,65	0,00	0,00	208 465,06	0,00	0,00	0,00	15 301 719,44	15 301 719,44	573 178,09
Plan 3 kw. 2024	60 380 850,53	37 175 366,93	18 344 886,19	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	23 205 483,60	20 920 151,60	2 285 332,00
Wykonanie 2024	58 300 031,33	36 171 862,57	17 068 249,73	0,00	0,00	158 808,04	0,00	0,00	0,00	22 128 168,76	20 741 407,98	1 386 760,78
2025	58 502 776,80	40 804 854,29	19 931 754,55	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	17 697 922,51	16 484 013,51	1 213 909,00
2026	58 233 877,23	36 651 921,00	19 854 855,00	74 927,34	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	21 581 956,23	0,00	0,00
2027	49 200 519,00	37 748 511,00	20 371 081,00	73 520,02	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	11 452 008,00	0,00	0,00
2028	41 328 653,00	38 692 224,00	20 880 358,00	72 119,61	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	2 636 429,00	0,00	0,00
2029	42 488 376,00	39 659 529,00	21 402 367,00	70 703,20	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	2 828 847,00	0,00	0,00
2030	43 552 835,00	40 651 018,00	21 937 426,00	47 240,13	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	2 901 817,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		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
Wykonanie 2018	-602 587,71	0,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	107 204,17	0,00	929 832,42	200 000,00	0,00	0,00	0,00	524 832,42	0,00
Wykonanie 2020	2 399 264,18	0,00	337 036,59	0,00	0,00	107 204,17	0,00	229 832,42	0,00
Wykonanie 2021	5 283 010,06	0,00	1 582 008,46	125 136,00	125 136,00	711 892,44	645 397,44	744 980,02	744 980,02
Wykonanie 2022	-179 507,34	0,00	7 969 619,83	1 175 173,00	0,00	1 487 552,81	179 507,34	5 166 894,02	0,00
Wykonanie 2023	-2 062 570,35	0,00	8 782 112,49	1 600 000,00	1 600 000,00	781 300,71	781 300,71	6 208 811,78	3 417 384,48
Plan 3 kw. 2024	-2 222 249,75	0,00	5 605 231,75	1 782 982,00	0,00	298 269,21	298 269,21	3 523 980,54	1 923 980,54
Wykonanie 2024	2 104 565,40	0,00	5 740 215,14	1 142 982,00	0,00	298 269,21	298 269,21	4 298 963,93	0,00
2025	18 283 003,27	650 000,00	3 366 996,73	0,00	0,00	303 286,19	0,00	2 368 699,89	0,00
2026	-11 860 000,00	0,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-8 860 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	895 000,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	205 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	710 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	760 000,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	140 000,00	0,00	0,00	0,00	820 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	192 000,00	0,00	0,00	0,00	2 122 309,00	1 930 309,00	2 600 618,00	1 300 309,00	1 300 309,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382 982,00	3 382 982,00	5 485 964,00	2 742 982,00	2 742 982,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382 982,00	3 382 982,00	5 485 964,00	2 742 982,00	2 742 982,00
2025	0,00	0,00	695 010,65	0,00	21 650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	12 000 000,00	11 860 000,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	9 000 000,00	8 860 000,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	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			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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	205 000,00	5 640 390,92	370 390,92	1 411 836,79	1 411 836,79
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	5 041 630,92	271 630,92	1 497 606,74	2 022 439,16
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 232 870,92	172 870,92	2 624 239,93	2 961 276,52
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	3 499 246,92	74 110,92	4 533 875,43	5 990 747,89
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	140 000,00	3 920 309,00	0,00	4 557 897,58	11 352 344,41
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	192 000,00	3 590 000,00	0,00	2 711 609,64	9 893 722,13
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 990 000,00	0,00	-1 181 912,28	2 640 337,47
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	2 929 824,02	7 527 057,16
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 000 000,00	700 000,00	0,00	23 480 396,65	26 152 382,73
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	4 266 179,63	16 266 179,63
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	420 000,00	0,00	2 542 008,00	11 542 008,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	280 000,00	0,00	2 726 429,00	2 726 429,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	140 000,00	0,00	2 918 847,00	2 918 847,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 991 817,00	2 991 817,00

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
Wykonanie 2018	0,00%	10,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	10,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,41%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	24,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	19,71%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	11,48%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-3,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	10,83%	x	x	x	x
2025	1,59%	43,65%	12,32%	14,40%	TAK	TAK
2026	0,81%	12,92%	17,04%	19,11%	TAK	TAK
2027	0,69%	7,69%	17,43%	19,50%	TAK	TAK
2028	0,61%	7,96%	16,61%	18,68%	TAK	TAK
2029	0,53%	8,22%	14,25%	16,32%	TAK	TAK
2030	0,61%	8,19%	12,60%	14,68%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 031,20	0,00
Wykonanie 2019	133 876,16	133 876,16	118 264,26	0,00	0,00	0,00	110 466,67	110 466,67	102 334,33
Wykonanie 2020	496 936,40	496 936,40	487 726,99	0,00	0,00	0,00	375 906,12	375 906,12	331 083,56
Wykonanie 2021	425 856,13	425 856,13	381 060,21	0,00	0,00	0,00	583 559,56	554 380,56	500 074,93
Wykonanie 2022	1 930 977,75	1 930 977,75	0,00	51 660,00	51 660,00	51 660,00	1 645 768,75	1 645 768,75	1 625 520,24
Wykonanie 2023	873 439,74	873 439,74	873 439,74	3 688 185,14	3 688 185,14	3 688 185,14	850 622,95	850 622,95	739 627,28
Plan 3 kw. 2024	528 801,00	528 801,00	363 329,00	2 742 982,00	2 742 982,00	2 742 982,00	448 554,00	183 383,00	363 329,00
Wykonanie 2024	408 849,60	408 849,60	383 282,21	2 742 982,00	2 742 982,00	2 742 982,00	6 000,00	6 000,00	4 860,00
2025	362 496,80	362 496,80	302 839,00	3 959 920,60	3 959 920,60	3 186 638,60	467 620,00	467 620,00	432 241,70
2026	0,00	0,00	0,00	412 669,92	412 669,92	335 504,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	474 367,09	125 607,09	348 760,00	0,00	0,00	29 444,00	0,00
Wykonanie 2020	11 227,10	11 227,10	11 227,10	405 028,72	295 041,62	109 987,10	0,00	0,00	50 217,00	0,00
Wykonanie 2021	230 703,14	230 703,14	134 095,57	1 175 722,20	726 864,10	448 858,10	0,00	0,00	71 886,00	0,00
Wykonanie 2022	2 468 659,81	2 468 659,81	1 524 155,78	3 537 173,73	648 911,00	2 888 262,73	0,00	0,00	51 524,00	0,00
Wykonanie 2023	5 825 539,71	5 825 539,71	4 211 010,60	13 082 987,38	448 791,03	12 634 196,35	0,00	0,00	29 774,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	1 142 982,00	1 142 982,00	1 142 982,00	16 496 264,00	34 323,00	16 461 941,00	0,00	0,00	41 902,00	0,00
Wykonanie 2024	1 157 568,40	1 157 568,40	1 154 796,98	16 136 039,40	42 383,63	16 093 655,77	0,00	0,00	41 902,00	0,00
2025	3 920 132,60	3 920 132,60	3 147 340,39	11 552 215,60	299 777,09	11 252 438,51	0,00	0,00	36 643,00	0,00
2026	6 308 240,78	6 308 240,78	3 903 938,00	21 202 720,40	65 136,00	21 137 584,40	0,00	0,00	34 635,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	9 003 690,00	3 690,00	9 000 000,00	0,00	0,00	32 628,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 620,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 921,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 605,00	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:					Wydatki bieżące podlegające 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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	700 000,00	98 760,00	0,00	98 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	710 000,00	98 760,00	0,00	98 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	760 000,00	98 760,00	0,00	98 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	680 000,00	74 110,92	0,00	74 110,92	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia nr 87/2025
Wójta Gminy Kozłowo
z dnia 18.12.2025r.

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2025 dokonuje się w związku ze zmianą poszczególnych pozycji tj.:

dochody ogółem w tym:

- dochody bieżące
- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące

wydatki ogółem w tym:

- wydatki bieżące,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

UZASADNIENIE

Zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2025 – 2030 dokonuje się w związku ze zmianą planu dochodów, planu wydatków oraz kwot dotacji.

Zmiany dokonane w WPF zostały opisane w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia „Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej”