

UCHWAŁA NR XII/60/2025
RADY MIASTA I GMINY KOSÓW LACKI
z dnia 29 kwietnia 2025 r.

o zmianie w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2025-2037.

Na podstawie art. 226, art. 227 art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.), Rada Miasta i Gminy Kosów Lacki uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2025 -2037:
 - 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2025-2037 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kosów Lacki.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący

Rady Miasta i Gminy

Arkadiusz Mleczko

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XII/60/2025
z dnia 2025-04-29

z tego:														
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:						
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:						
								z tytułu dotacji x Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	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			
Wykonanie 2018	25 490 683,41	25 247 527,17	5 287 496,00	36 361,15	6 296 479,00	8 106 862,29	5 520 328,73	3 030 342,78	243 156,24	14 000,00	229 156,24			
Wykonanie 2019	29 136 826,35	27 508 564,79	5 908 088,00	24 094,56	6 830 768,00	8 939 142,90	5 806 471,33	3 048 403,95	1 628 261,56	101 038,00	1 527 223,56			
Wykonanie 2020	29 415 530,28	28 231 049,81	4 644 353,00	62 230,10	7 093 044,00	10 269 781,91	6 161 640,80	2 981 193,09	1 184 480,47	166 134,00	1 018 346,47			
Wykonanie 2021	35 393 556,38	31 117 202,25	6 047 252,00	176 197,85	7 918 158,00	10 068 957,14	6 906 637,26	3 494 112,89	4 276 354,13	105 050,00	4 171 011,63			
Wykonanie 2022	39 308 621,42	36 225 590,86	8 278 392,57	62 130,00	7 228 637,00	12 987 568,87	7 668 862,42	3 683 612,66	3 083 030,56	6 600,00	3 076 192,75			
Wykonanie 2023	40 309 285,16	30 690 185,15	5 339 200,00	106 705,00	9 820 347,85	6 211 291,71	9 212 640,59	4 892 827,64	9 619 100,01	28 610,00	9 582 055,48			
Plan 3 kw. 2024	57 360 555,48	34 939 496,78	8 753 216,00	298 227,00	10 588 254,00	5 771 953,17	9 527 846,61	4 680 000,00	22 421 058,70	30 000,00	22 390 758,70			
Wykonanie 2024	55 117 871,67	39 494 127,56	9 746 740,00	298 227,00	11 134 414,00	6 933 822,23	11 380 924,33	5 316 522,00	15 623 744,11	28 099,99	15 595 406,31			
2025	55 944 720,67	40 889 526,70	19 410 648,16	818 532,18	5 150 271,67	4 341 919,98	11 168 154,71	4 856 000,00	15 065 193,97	0,00	15 064 893,97			
2026	46 283 424,00	39 883 424,00	19 992 968,00	843 088,00	5 201 637,00	2 936 326,00	10 909 405,00	4 532 000,00	6 400 000,00	0,00	6 400 000,00			
2027	41 119 809,00	41 119 809,00	20 612 750,00	869 224,00	5 362 887,00	3 027 352,00	11 247 596,00	4 672 492,00	0,00	0,00	0,00			
2028	42 271 164,00	42 271 164,00	21 189 907,00	893 562,00	5 513 048,00	3 112 118,00	11 562 529,00	4 803 322,00	0,00	0,00	0,00			
2029	43 454 757,00	43 454 757,00	21 783 224,00	918 582,00	5 667 414,00	3 199 257,00	11 886 280,00	4 937 815,00	0,00	0,00	0,00			
2030	44 541 126,00	44 541 126,00	22 327 805,00	941 546,00	5 809 099,00	3 279 239,00	12 183 437,00	5 061 260,00	0,00	0,00	0,00			
2031	45 610 112,00	45 610 112,00	22 863 672,00	964 144,00	5 948 517,00	3 357 940,00	12 475 839,00	5 182 730,00	0,00	0,00	0,00			
2032	46 567 925,00	46 567 925,00	23 343 809,00	984 391,00	6 073 436,00	3 428 457,00	12 737 832,00	5 291 568,00	0,00	0,00	0,00			
2033	47 499 283,00	47 499 283,00	23 810 685,00	1 004 078,00	6 194 905,00	3 497 026,00	12 992 588,00	5 397 399,00	0,00	0,00	0,00			
2034	48 449 269,00	48 449 269,00	24 286 899,00	1 024 160,00	6 318 803,00	3 566 967,00	13 252 440,00	5 505 347,00	0,00	0,00	0,00			

za organ stanowiący ARKADUŚ MŁECKO
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.05.05

z tego:												w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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:		Dochody majątkowe x	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		
2035	49 369 805,00	49 369 805,00	24 748 350,00	1 043 619,00	6 438 860,00	3 634 739,00	13 504 237,00	5 609 949,00	0,00	0,00	0,00		
2036	50 258 462,00	50 258 462,00	25 193 820,00	1 062 404,00	6 554 760,00	3 700 165,00	13 747 313,00	5 710 928,00	0,00	0,00	0,00		
2037	51 112 865,00	51 112 865,00	25 622 115,00	1 080 465,00	6 666 191,00	3 763 067,00	13 981 017,00	5 808 014,00	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 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 państwa 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 wykonwania 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.

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:				
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe ^x	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	wydatki na obsługę długu ^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				
Wykonanie 2018	26 728 589,74	21 700 845,44	8 693 961,61	0,00	0,00	66 010,30	0,00	0,00	0,00	5 027 744,30	5 027 744,30	1 225 447,25				
Wykonanie 2019	27 151 720,18	23 476 493,32	9 231 270,77	0,00	0,00	49 880,70	0,00	0,00	0,00	3 675 226,86	3 675 226,86	13 964,20				
Wykonanie 2020	28 419 719,43	25 529 311,18	10 259 453,95	0,00	0,00	25 857,05	0,00	0,00	0,00	2 890 408,25	2 890 408,25	693 141,44				
Wykonanie 2021	29 316 634,30	26 156 642,05	10 715 267,22	0,00	0,00	12 573,43	0,00	0,00	0,00	3 159 992,25	3 159 992,25	757 641,61				
Wykonanie 2022	45 149 581,46	30 605 780,51	11 917 470,57	0,00	0,00	64 438,30	0,00	0,00	0,00	14 543 800,95	14 543 800,95	40 196,72				
Wykonanie 2023	43 087 285,64	27 669 261,79	13 461 610,98	0,00	0,00	337 299,33	0,00	0,00	0,00	15 418 023,85	15 418 023,85	13 448,23				
Plan 3 kw. 2024	65 253 236,85	34 064 945,66	18 029 085,66	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	31 188 291,19	31 188 291,19	1 980 000,00				
Wykonanie 2024	57 073 235,04	32 231 353,62	16 870 118,14	0,00	0,00	368 832,19	0,00	0,00	0,00	24 841 881,42	24 841 881,42	1 980 000,00				
2025	58 043 100,82	36 550 960,69	19 801 147,25	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	21 492 140,13	21 492 140,13	340 000,00				
2026	45 583 424,00	35 561 654,00	19 779 634,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	10 021 770,00	10 021 770,00	0,00				
2027	40 419 809,00	36 486 258,00	20 293 905,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	3 933 551,00	3 933 551,00	0,00				
2028	41 571 164,00	37 398 414,00	20 841 840,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	4 172 750,00	4 172 750,00	0,00				
2029	42 754 757,00	38 333 376,00	21 404 570,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	4 421 381,00	4 421 380,00	0,00				
2030	43 841 126,00	39 291 710,00	21 982 494,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 549 416,00	4 549 416,00	0,00				
2031	44 910 112,00	40 274 002,00	22 554 035,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	4 636 110,00	4 636 110,00	0,00				
2032	45 867 925,00	41 280 852,00	23 117 889,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	4 587 073,00	4 587 073,00	0,00				
2033	46 999 283,00	42 312 873,00	23 695 837,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	4 686 410,00	4 686 410,00	0,00				
2034	47 949 269,00	43 370 695,00	24 264 537,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 578 574,00	4 578 574,00	0,00				
2035	48 869 805,00	44 454 962,00	24 846 885,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	4 414 843,00	4 414 843,00	0,00				
2036	49 758 462,00	45 566 336,00	25 418 364,00	0,00	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00	4 192 126,00	4 192 126,00	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
						4.1.1	4.2						
Lp	3	3.1											
Wykonanie 2018	-1 237 906,33	0,00		3 649 271,00	0,00	0,00	0,00	773 271,00	181 271,00	2 876 000,00	1 056 635,33		
Wykonanie 2019	1 985 106,17	0,00		1 819 364,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 819 364,97	0,00		
Wykonanie 2020	995 810,85	0,00		3 212 471,14	0,00	0,00	0,00	1 520 471,14	0,00	1 692 000,00	0,00		
Wykonanie 2021	6 076 922,08	0,00		3 616 281,99	0,00	0,00	0,00	2 516 281,99	0,00	1 100 000,00	0,00		
Wykonanie 2022	-5 840 960,04	0,00		13 986 855,07	6 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	7 186 855,07	5 268 436,50	800 000,00	800 000,00		
Wykonanie 2023	-2 778 000,48	0,00		10 458 055,60	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	3 476 105,80	3 476 105,80	3 763 531,23	3 063 531,23		
Plan 3 kw. 2024	-7 892 681,37	0,00		8 592 681,37	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	757 681,37	757 681,37	5 835 000,00	5 135 000,00		
Wykonanie 2024	-1 955 363,37	0,00		6 592 681,37	0,00	0,00	0,00	757 681,37	757 681,37	5 835 000,00	5 135 000,00		
2025	-2 098 380,15	0,00		2 798 380,15	1 400 000,00	1 400 000,00	700 000,00	998 380,15	998 380,15	400 000,00	400 000,00		
2026	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	700 000,00	700 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	500 000,00	500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	500 000,00	500 000,00		0,00	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:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	592 000,00	592 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	592 000,00	592 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 287 361,00	592 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 918 418,57	200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 718 418,57	1 718 418,57	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:						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:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu, x				
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	0,00	2 284 000,00	0,00	3 546 681,73	7 195 952,73
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	1 692 000,00	0,00	4 032 071,47	5 851 436,44
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	695 361,00	1 100 000,00	0,00	2 701 738,63	5 914 209,77
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	800 000,00	0,00	4 960 560,20	8 576 842,19
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	1 718 418,57	6 600 000,00	0,00	5 619 810,35	13 606 665,42
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	3 020 923,36	11 978 978,96
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	874 551,12	7 467 232,49
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	7 262 773,94	13 855 455,31
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	0,00	4 338 566,01	5 736 946,16
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	4 321 770,00	4 321 770,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 633 551,00	4 633 551,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	4 872 750,00	4 872 750,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	5 121 381,00	5 121 381,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	5 249 416,00	5 249 416,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 200 000,00	0,00	5 336 110,00	5 336 110,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	5 287 073,00	5 287 073,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 186 410,00	5 186 410,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	5 078 574,00	5 078 574,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 914 843,00	4 914 843,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	500 000,00	0,00	4 692 126,00	4 692 126,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 407 360,00	4 407 360,00

b) 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.

Wskaznik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik 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 (wskaznik 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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaznik 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 wykonanie 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%	21,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	22,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	24,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	24,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	14,89%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	4,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	23,78%	x	x	x	x
2025	3,12%	12,82%	18,24%	20,94%	TAK	TAK
2026	3,03%	12,96%	17,05%	19,75%	TAK	TAK
2027	2,84%	13,16%	15,68%	18,38%	TAK	TAK
2028	2,63%	13,29%	15,32%	18,01%	TAK	TAK
2029	2,46%	13,44%	13,75%	16,45%	TAK	TAK
2030	2,30%	13,33%	12,21%	14,91%	TAK	TAK
2031	2,14%	13,11%	11,99%	14,68%	TAK	TAK
2032	1,99%	12,63%	13,16%	13,16%	TAK	TAK
2033	1,42%	12,07%	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2034	1,34%	11,54%	13,00%	13,00%	TAK	TAK
2035	1,25%	10,90%	12,77%	12,77%	TAK	TAK
2036	1,17%	10,17%	12,43%	12,43%	TAK	TAK
2037	1,09%	9,34%	11,96%	11,96%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	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:		Wydaki 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:		9.1.1	9.1.1.1		9.2	9.2.1	
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	97 440,00	97 440,00	83 291,71	0,00	0,00	0,00	97 440,00	97 440,00	83 291,71	
Wykonanie 2020	400 260,15	374 460,15	353 720,34	0,00	0,00	0,00	303 667,16	303 667,16	252 629,62	
Wykonanie 2021	244 086,80	203 266,80	203 266,80	723 302,17	723 302,17	723 302,17	227 014,19	227 014,19	179 884,53	
Wykonanie 2022	438 955,03	432 375,03	420 988,72	124 200,00	124 200,00	124 200,00	375 873,71	375 873,71	351 802,07	
Wykonanie 2023	295 905,54	295 905,54	295 905,54	69 761,00	69 761,00	69 761,00	553 747,75	553 747,75	553 747,75	
Plan 3 kw. 2024	268 090,56	268 090,56	268 090,56	3 235 393,99	3 235 393,99	2 895 992,88	294 334,21	294 334,21	292 084,21	
Wykonanie 2024	189 775,01	189 775,01	189 775,01	125 283,60	125 283,60	105 238,28	271 922,08	271 922,08	271 868,74	
2025	378 074,20	378 074,20	321 630,17	3 763 555,95	3 763 555,95	3 464 835,69	284 864,17	284 864,17	228 404,55	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 109,52	47 109,52	36 801,98	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 jednostkach samorządowych osobach prawnych	
	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:			bieżące	majątkowe					
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	12 964,20	12 964,20		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	558 116,61	558 116,61	267 398,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	660 688,00	660 688,00	506 816,00	7 088 241,05	255 802,80	6 832 438,25	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	118 431,99	118 431,99	69 761,00	19 157 577,49	119 380,77	19 038 196,72	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	135 748,23	135 748,23	124 200,00	20 776 028,69	1 242 480,46	19 533 548,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	3 656 827,06	3 656 827,06	2 895 982,88	26 123 753,51	108 753,51	26 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	1 470 507,12	1 470 507,12	1 190 834,24	22 871 187,06	106 935,30	22 764 251,76	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	3 975 748,99	3 975 748,99	3 345 171,11	18 330 942,56	387 134,17	17 943 808,39	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	9 717 109,52	47 109,52	9 670 000,00	0,00	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	0,00	
2028	0,00	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	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
Wyszczególnienie	Lp	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:							
						spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	spłata zobowiązań z tytułu zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
	Wykonanie 2018	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2019	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2020	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Plan 3 kw. 2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	Wykonanie 2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2025	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2035	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2036	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
	2037	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

b) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nie różniąc 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dozwolą w szczególności także pozycji § 3 – § 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pórcech i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pórcech i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadanoć oraz planuje się zadanoć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pórcech i gwarancji, wyznaczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA GMINY
Arkadiusz Mieczko

Objaśnienia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kosów Lacki na lata 2025-2037

Zmiany wynikają z uwzględnienia:

- 1) Zarządzenia Nr 18/2025 z dnia 28 marca 2025 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kosów Lacki na 2025 r.
- 2) Zarządzenia Nr 27/2025 z dnia 16 kwietnia 2025 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kosów Lacki na 2025 r.
- 3) Uchwały Nr XII/61/2025 Rady Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 29 kwietnia 2025 r. o zmianie uchwały budżetowej gminy Kosów Lacki na rok 2025 przedkładanej wraz z niniejszą uchwałą zmieniającą WPF.

Prognoza na rok 2025 została zmieniona po stronie dochodów i po stronie wydatków w następujących pozycjach:

1. Dochody ogółem zostały zwiększone o kwotę 1.165.219,83 zł i wynoszą 55.944.720,67 zł,
z tego:
 - 1) Dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 888.589,31 zł i wynoszą 40.889.526,70 zł,
 - 2) Dochody majątkowe zostały zwiększone o 276.630,52 zł i wynoszą 15.055.193,97 zł.
2. Wydatki ogółem zostały zwiększone o kwotę 2.372.712,98 zł i wynoszą 58.043.100,82 zł,
z tego:
 - 2) Wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 1.547.712,98 zł i wynoszą 36.550.960,69 zł
 - 3) Wydatki majątkowe zostały zwiększone o 825.000,00 zł i wynoszą 21.492.140,13 zł.
3. Deficyt budżetu został zwiększony o 1.207.493,15 zł i po zmianie wynosi 2.098.380,15 zł.
4. Przychody budżetu zostały zwiększone o kwotę 1.207.493,15 i po zmianie wynoszą 2.798.380,15 zł.

W przedsięwzięciach nie dokonano zmian.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA I GMINY

Arkadiusz Mleczko

