

UCHWAŁA NR XVII/89/2025
RADY MIASTA I GMINY KOSÓW LACKI
z dnia 29 października 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 2025 r., poz. 1483), 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:
 - 2) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały,
 - 3) załącznik Nr 2 – Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 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 Mleczeko

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
zarządzenia nr XVII/89/2025
z dnia 2025-10-29

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
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	59 946 022,82	43 826 427,29	19 410 648,16	818 532,18	5 150 271,67	6 594 870,63	11 852 104,65	4 856 000,00	16 119 595,53	15 100,00	16 104 195,53
2026	50 856 654,00	41 074 108,00	19 992 968,00	843 088,00	5 201 637,00	4 127 010,00	10 909 405,00	4 532 000,00	9 782 546,00	0,00	9 782 546,00
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	12 992 589,00	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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
								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⁾	z podatku od nieruchomości		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	51 112 855,00	51 112 855,00	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 roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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
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	60 644 402,97	39 272 120,70	20 045 590,67	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	21 372 282,27	21 372 282,27	340 000,00
2026	50 356 654,00	35 561 654,00	19 779 634,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	14 795 000,00	14 795 000,00	0,00
2027	40 619 809,00	36 486 258,00	20 293 905,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	4 133 551,00	4 133 551,00	0,00
2028	41 771 164,00	37 398 414,00	20 841 840,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	4 372 750,00	4 372 750,00	0,00
2029	42 954 757,00	38 333 376,00	21 404 570,00	0,00	0,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	4 621 381,00	4 621 380,00	0,00
2030	44 041 126,00	39 291 710,00	21 982 494,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	4 749 416,00	4 749 416,00	0,00
2031	45 110 112,00	40 274 002,00	22 554 035,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	4 836 110,00	4 836 110,00	0,00
2032	46 067 925,00	41 280 852,00	23 117 889,00	0,00	0,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	4 787 073,00	4 787 073,00	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	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2037	50 612 855,00	46 705 495,00	26 002 986,00	0,00	0,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	3 907 360,00	3 907 360,00	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: 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
Wykonanie 2018	-1 237 906,33	0,00	3 649 271,00	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	1 819 364,97	0,00
Wykonanie 2020	995 810,85	0,00	3 212 471,14	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	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	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	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	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	757 681,37	757 681,37	5 835 000,00	5 135 000,00
2025	-698 380,15	0,00	1 398 380,15	0,00	0,00	998 380,15	698 380,15	400 000,00	0,00
2026	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	500 000,00	500 000,00	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
2034	500 000,00	500 000,00	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
2036	500 000,00	500 000,00	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

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
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	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:						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
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	6 000 000,00	0,00	4 554 306,59	5 952 686,74
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	5 512 454,00	5 512 454,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	4 633 551,00	4 633 551,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 872 750,00	4 872 750,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	5 121 381,00	5 121 381,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	5 249 416,00	5 249 416,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	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

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%	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	2,79%	13,23%	18,24%	20,94%	TAK	TAK
2026	2,49%	16,37%	17,11%	19,81%	TAK	TAK
2027	2,31%	13,16%	16,23%	18,93%	TAK	TAK
2028	2,12%	13,29%	15,86%	18,56%	TAK	TAK
2029	1,96%	13,44%	14,30%	17,00%	TAK	TAK
2030	1,82%	13,33%	12,76%	15,45%	TAK	TAK
2031	1,67%	13,11%	12,53%	15,23%	TAK	TAK
2032	1,53%	12,63%	13,70%	13,70%	TAK	TAK
2033	1,42%	12,07%	13,62%	13,62%	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

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:			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
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	2 895 982,88	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	775 088,04	775 088,04	718 644,01	5 530 898,68	5 530 898,68	5 011 312,70	807 651,07	807 651,07	733 444,65
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 243,32	114 972,12	86 587,38
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

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	12 964,20	12 964,20	0,00	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	4 662 863,16	4 662 863,16	3 926 215,74	16 116 723,34	749 921,07	15 366 802,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 352 941,18	2 352 941,18	2 000 000,00	14 973 243,32	178 243,32	14 795 000,00	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

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				
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	592 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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
2026	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	500 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr XVII/89/2025
z dnia 2025-10-29

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					41 111 174,45	16 116 723,34	14 973 243,32	0,00	0,00	31 089 966,66
1.a	- wydatki bieżące					998 164,39	749 921,07	178 243,32	0,00	0,00	928 164,39
1.b	- wydatki majątkowe					40 113 010,06	15 366 802,27	14 795 000,00	0,00	0,00	30 161 802,27
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:					9 287 705,85	5 286 014,23	2 531 184,50	0,00	0,00	7 817 198,73
1.1.1	- wydatki bieżące					801 394,39	623 151,07	178 243,32	0,00	0,00	801 394,39
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd dla Gminy Kosów Lacki - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy w Kosowie Lackim	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2026	147 473,69	100 364,17	47 109,52	0,00	0,00	147 473,69	
1.1.1.2	Mobilność uczniów w ramach programu ERASMUS+ do projektu o nr 2025-1-PL01-KA121-SCH-000331217 realizowanego przez Szkołę Podstawową w Kosowie Lackim - Zwiększenie mobilności edukacyjnej uczniów	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. STEFANA KARDYNAŁA WYSZYŃSKIEGO W KOSOWIE LACKIM	2025	2026	374 680,50	324 895,10	49 785,40	0,00	0,00	374 680,50	
1.1.1.3	Program Erasmus+ Nr projektu2025-1-PL01-KA121-SCH-000324817 (2025-2026) - Zwiększenie mobilności uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ W KOSOWIE LACKIM	2025	2026	121 062,20	102 985,00	18 077,20	0,00	0,00	121 062,20	
1.1.1.4	Opracowanie planu ogólnego gminy - Uporządkowanie planowania przestrzennego gminy	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2026	158 178,00	94 906,80	63 271,20	0,00	0,00	158 178,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					8 486 311,46	4 662 863,16	2 352 941,18	0,00	0,00	7 015 804,34
1.1.2.1	Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim - Poprawa warunków	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2022	2025	2 645 877,60	1 181 151,48	0,00	0,00	0,00	1 181 151,48	
1.1.2.2	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w miejscowości Sagole, gmina Kosów Lacki - Poprawa odwodnienia przyległych terenów oraz retencja wód opadowych	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	249 321,00	243 540,00	0,00	0,00	0,00	243 540,00	
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd dla Gminy Kosów Lacki - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta i Gminy w Kosowie Lackim	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	301 571,39	301 571,39	0,00	0,00	0,00	301 571,39	
1.1.2.4	Zakup nowego ciężkiego samochodu pożarniczego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Kosowie Lackim - Poprawa bezpieczeństwa i ochrona przyrody	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	1 695 180,00	1 695 180,00	0,00	0,00	0,00	1 695 180,00	
1.1.2.5	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Chruszczewce Włościańska i Chruszczewka Szlachecka, gmina Kosów Lacki - Poprawa odwodnienia przyległych terenów oraz retencja wód opadowych	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	392 300,00	392 300,00	0,00	0,00	0,00	392 300,00	
1.1.2.6	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z zastosowaniem OZE w Gminie Kosów Lacki - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2025	2026	3 202 061,47	849 120,29	2 352 941,18	0,00	0,00	3 202 061,47	
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					31 823 468,60	10 830 709,11	12 442 058,82	0,00	0,00	23 272 767,93

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				196 770,00	126 770,00	0,00	0,00	0,00	126 770,00
1.3.1.1	Opracowanie planu ogólnego gminy - Uporządkowanie planowania przestrzennego gminy	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Opracowanie "Strategii rozwoju gminy Kosów Lacki" - Polepszenie jakości życia mieszkańców, rozwój atrakcyjności gminy	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	121 770,00	51 770,00	0,00	0,00	0,00	51 770,00
1.3.1.3	Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla części obrębów Telaki, Dybów, Sągole, Grzymały, Wyszymierz, Kutyski w gminie Kosów Lacki - Uporządkowanie ładu przestrzennego	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 626 698,60	10 703 939,11	12 442 058,82	0,00	0,00	23 145 997,93
1.3.2.1	Budowa nowego budynku przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim - Poprawa warunków do edukacji wczesnoszkolnej	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2022	2025	12 490 644,27	4 331 904,40	0,00	0,00	0,00	4 331 904,40
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w Kosowie Lackim w ul. Długiej i Wiatracznej - Poprawa stanu środowiska wodno-gruntowego oraz stworzenie warunków wzrostu konkurencyjności	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2022	2025	516 674,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.3	Rozwój przedszkola i żłobka w Kosowie Lackim poprzez zakup wyposażenia oraz zagospodarowanie terenu (2024-2025) - Poprawa warunków edukacji przedszkolnej i opieki w żłobku	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	2 399 999,80	2 380 000,00	0,00	0,00	0,00	2 380 000,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg powiatowych i stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki (2024-2026): 1.Budowa drogi gminnej w miejscowości Jakubiki, 2.Budowa drogi gminnej Nr 390403W w miejscowości Tosie w kierunku miejscowości Radość do granicy Gminy Kosów Lacki, 3.Rozbudowa ul. Słonecznej – droga gminna nr 390439W - w miejscowości Kosów Lacki - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2026	2 726 770,00	2 475 000,00	242 600,00	0,00	0,00	2 717 600,00
1.3.2.5	Przebudowa dróg powiatowych i stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki (2024-2026): 1.Rozbudowa dróg powiatowych Nr 3912W i 3913W od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 627 do miejscowości Buczyn Szlachecki wraz z przebudową przepustu nad rzeką Buczynka, 2. Rozbudowa drogi powiatowej nr 3902W od miejscowości Jakubiki do granicy Gminy Kosów Lacki - Poprawa warunków bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2026	8 499 030,00	0,00	8 482 400,00	0,00	0,00	8 482 400,00
1.3.2.6	Przebudowa dróg gminnych na terenie gminy Kosów Lacki - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kompleksu sportowego Orlik 2024 wraz z budową sprawnościowego placu zabaw przy ul. Kościelnej w Kosowie Lackim - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2026	3 824 600,00	450 000,00	3 350 000,00	0,00	0,00	3 800 000,00
1.3.2.8	Kompleksowe usprawnienie systemu zaopatrzenia w wodę obszarów wiejskich gminy Kosów Lacki - Poprawa warunków życia	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	27 220,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.9	Budowa windy zewnętrznej dla osób niepełnosprawnych przy budynku dwukondygnacyjnym Urzędu Miasta i Gminy w Kosowie Lackim - Likwidacja barier architektonicznych	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	90 811,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej i Zespołu Szkół w Kosowie Lackim - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej z zastosowaniem OZE w Gminie Kosów Lacki - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2026	128 688,53	50 879,71	47 058,82	0,00	0,00	97 938,53
1.3.2.12	Przebudowa budynku komunalnego na ul. Polnej w Kosowie Lackim - Poprawa warunków	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Przebudowa oświetlenia rynku w Kosowie Lackim - Poprawa estetyki centrum miejscowości	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2026	527 380,00	200 000,00	320 000,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2.14	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w miejscowości Chruszczewce Włościańska i Chruszczewka Szlachecka, gmina Kosów Lacki - Poprawa odwodnienia przyległych terenów oraz retencja wód opadowych	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	21 936,00	16 155,00	0,00	0,00	0,00	16 155,00
1.3.2.15	Budowa świetlicy wiejskiej i garażu w miejscowości Telaki - Poprawa warunków życia na obszarze wiejskim	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	65 264,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.16	Budowa świetlicy wiejskiej w m. Guty, gmina Kosów Lacki - Poprawa warunków życia na obszarze wiejskim	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	62 681,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.17	Modernizacja ulicy Radosnej od km 0+000 do km 0+202 w Kosowie Lackim - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	235 000,00	230 000,00	0,00	0,00	0,00	230 000,00
1.3.2.18	Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego w miejscowości Sągole, gmina Kosów Lacki - Poprawa odwodnienia przyległych terenów oraz retencja wód opadowych	Urząd Miasta i Gminy Kosów Lacki	2024	2025	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00

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

Zmiany wynikają z uwzględnienia:

- 1) Zarządzenia Nr 73/2025 z dnia 30 września 2025 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kosów Lacki na 2025 r.
- 2) Zarządzenia Nr 78/2025 z dnia 15 października 2025 r. w sprawie wprowadzenia zmian w budżecie Gminy Kosów Lacki na 2025 r.
- 3) Uchwały Nr XVII/90/2025 Rady Miasta i Gminy Kosów Lacki z dnia 29 października 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 zmniejszone o kwotę 276.709,54 zł i wynoszą 59.946.022,82 zł,
z tego:
 - 1) Dochody bieżące zostały zwiększone o kwotę 1.327.391,46 zł i wynoszą 43.826.427,29 zł,
 - 2) Dochody majątkowe zostały zmniejszone o 1.604.101,00 zł i wynoszą 16.119.595,53 zł.
Dochody majątkowe w 2026 r. zostały powiększone o kwotę 1.600.000,00 zł, będącą środkami z Rządowego Funduszu: Polski Ład, które nie zostały uruchomione w roku bieżącym.
2. Wydatki ogółem zostały zmniejszone o kwotę 1.076.709,54 zł i wynoszą 60.644.402,97 zł,
z tego:
 - 1) Wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 1.314.835,46 zł i wynoszą 39.272.120,70 zł
 - 2) Wydatki majątkowe zostały zmniejszone o 2.391.545,00 zł i wynoszą 21.372.287,27 zł.
3. Deficyt budżetu został zmniejszony o 800.000,00 zł i wynosi 698.380,15 zł.
4. Przychody budżetu w roku bieżącym zostały zmniejszone o 800.000,00 zł i wynoszą 1.398.380,15 zł.

Przedsięwzięcia

Limit przedsięwzięć na 2025 r. został zmniejszony o kwotę 3.326.545,00 zł i po zmianie wynosi 16.116.723,34 zł, zaś limit na 2026 r. został zwiększony o kwotę 3.225.000,00 zł i po zmianie wynosi 14.973.243,32 zł.

Przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy Finansowej zostały zmienione w następujących pozycjach:

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 uofp – wydatki majątkowe:
 - zmniejsza się nakłady i limit na 2025 r. na realizację zadania inwestycyjnego pn.

Przebudowa otwartego zbiornika retencyjnego wraz z infrastrukturą towarzyszącą w miejscowości Chruszczewce Włociańska i Chruszczewka Szlachecka, gmina Kosów Lacki o kwotę 101.545,00 zł, które po zmianie wyniosą 392.300,00 zł w związku z wystąpieniem oszczędności.

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe – wydatki majątkowe:

- Przebudowa dróg powiatowych i stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki (2024-2026): 1. Budowa drogi gminnej w miejscowości Jakubiki, 2. Budowa drogi gminnej Nr 390403W w miejscowości Tosie w kierunku miejscowości Radość do granicy Gminy Kosów Lacki, 3. Rozbudowa ul. Słonecznej – droga gminna nr 390439W - w miejscowości Kosów Lacki, zwiększa się limit wydatków na 2025 r. o kwotę 475.000,00 zł, który po zmianie wyniesie 2.475.000,00 zł, limit na 2026 r. zostaje zmniejszony o 475.000,00 zł i wyniesie 242.600,00 zł. Łączne nakłady pozostają bez zmian. Zmiana wynika z aktualizacji harmonogramu robót.
- Przebudowa dróg powiatowych i stanowiących własność gminy na terenie Gminy Kosów Lacki (2024-2026): 1. Rozbudowa dróg powiatowych Nr 3912W i 3913W od skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 627 do miejscowości Buczyn Szlachecki wraz z przebudową przepustu nad rzeką Buczynka, 2. Rozbudowa drogi powiatowej nr 3902W od miejscowości Jakubiki do granicy Gminy Kosów Lacki zmniejsza się limit wydatków na 2025 r. o kwotę 3.700.000,00 zł, przenosząc w całości na 2026 r. Łączne nakłady pozostają bez zmian, natomiast limit na 2026 r. wynosi 8.482.400,00 zł. Zmiana wynika z aktualizacji harmonogramu robót.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.