

**UCHWAŁA NR XXII/126/2025
RADY MIEJSKIEJ W KSIĄŻU WLKP.**

z dnia 22 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książ Wlkp. na lata 2026– 2030

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 230 b i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r., poz. 83) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Książ Wlkp. na lata 2026 - 2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały wraz z dołączonymi objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Książa Wlkp. do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć zawartych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 2 kierownikom jednostek organizacyjnych gminy.

§ 4. Traci moc uchwała nr X/60/2024 Rady Miejskiej w Książu Wlkp. z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książ Wlkp. na lata 2025-2030 ze zmianami.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Książu Wlkp.

Sławomir Przybylski

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
uchwały nr XXII/126/2025
z dnia 2025-12-22

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
2026	59 295 432,27	57 021 712,27	25 125 493,00	362 713,00	14 417 953,00	3 794 250,98	13 321 302,29	6 214 309,00	2 273 720,00	500 000,00	1 773 000,00
2027	62 489 605,23	59 509 605,23	25 879 257,79	373 594,39	15 227 733,18	3 954 897,30	14 074 122,57	6 400 739,00	2 980 000,00	0,00	979 000,00
2028	63 904 334,55	61 894 334,55	26 655 635,52	384 802,22	15 796 006,34	4 073 544,22	14 984 346,25	6 592 761,00	2 010 000,00	0,00	1 009 000,00
2029	65 689 132,19	64 649 132,19	27 455 304,59	396 346,29	16 294 854,13	4 195 747,55	16 306 879,63	6 790 544,00	1 040 000,00	0,00	1 039 000,00
2030	67 174 806,16	66 103 606,16	28 278 963,73	408 236,68	16 752 699,76	4 321 619,98	16 342 082,93	6 994 260,00	1 071 200,00	0,00	1 070 200,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	64 099 902,96	53 583 605,20	24 323 397,37	0,00	0,00	760 000,00	0,00	0,00	0,00	10 516 297,76	10 516 297,76	468 600,00
2027	61 389 605,23	53 626 771,20	25 053 099,29	0,00	0,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	7 762 834,03	7 762 834,03	110 000,00
2028	62 004 334,55	54 008 615,50	25 804 692,27	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	7 995 719,05	7 995 719,05	115 000,00
2029	64 189 132,19	55 953 541,57	26 578 833,04	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 235 590,62	8 235 590,62	120 000,00
2030	66 174 806,16	57 692 147,82	27 376 198,03	0,00	0,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	8 482 658,34	8 482 658,34	125 000,00

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
2026	-4 804 470,69	0,00	6 204 470,69	2 500 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	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 zaciąganiem 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
2026	3 704 470,69	3 704 470,69	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	0,00	3 438 107,07	7 142 577,76
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	5 882 834,03	5 882 834,03
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	7 885 719,05	7 885 719,05
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	8 695 590,62	8 695 590,62
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 411 458,34	8 411 458,34

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
2026	4,06%	7,97%	20,43%	20,86%	TAK	TAK
2027	3,01%	11,64%	18,32%	18,75%	TAK	TAK
2028	3,91%	14,26%	16,98%	17,41%	TAK	TAK
2029	2,81%	14,71%	15,57%	16,00%	TAK	TAK
2030	1,89%	13,89%	14,19%	14,62%	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
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
2026	341 301,48	341 301,48	282 694,11	450 000,00	450 000,00	450 000,00	387 756,62	387 756,62	282 694,11
2027	107 635,98	107 635,98	94 181,49	0,00	0,00	0,00	123 259,73	123 259,73	94 181,49
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
2026	700 000,00	700 000,00	450 000,00	9 612 314,93	2 788 549,24	6 823 765,69	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 449 259,73	799 259,73	4 650 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 103 063,93	9 612 314,93	5 449 259,73	0,00	0,00	11 632 796,44
1.a	- wydatki bieżące				8 038 753,26	2 788 549,24	799 259,73	0,00	0,00	2 881 687,59
1.b	- wydatki majątkowe				14 064 310,67	6 823 765,69	4 650 000,00	0,00	0,00	8 751 108,85
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:				1 904 500,75	987 756,62	123 259,73	0,00	0,00	1 111 016,35
1.1.1	- wydatki bieżące				1 265 100,75	387 756,62	123 259,73	0,00	0,00	511 016,35
1.1.1.1	Wielkie dzieło dla małych dzieci - podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Książ Wielkopolski -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2024	2027	832 733,75	203 731,62	123 259,73	0,00	0,00	326 991,35
1.1.1.2	Wielkopolskie telecentrum opieki -	OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	432 367,00	184 025,00	0,00	0,00	0,00	184 025,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				639 400,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.1	Budowa kompleksu sportowego w Mchach -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	639 400,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 198 563,18	8 624 558,31	5 326 000,00	0,00	0,00	10 521 780,09
1.3.1	- wydatki bieżące				6 773 652,51	2 400 792,62	676 000,00	0,00	0,00	2 370 671,24
1.3.1.1	Plany i studium zagospodarowania przestrzennego -	Urząd Miejski w Książu Wlkp.	2021	2026	97 500,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z terenu 8 gmin - członków grupy zakupowej -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2023	2026	4 393 717,63	1 249 671,24	0,00	0,00	0,00	1 249 671,24
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Książ Wlkp. -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2024	2026	129 950,00	99 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dowozy szkolne dzieci niepełnosprawnych w roku szkolnym 2025/2026 -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	168 929,28	97 892,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dowozy szkolne na terenie Gminy Książ Wlkp. w roku szkolnym 2025/2026 -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	723 945,60	422 973,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg w latach 2025/2026 -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	130 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Zimowe utrzymanie dróg w latach 2026/2027 -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2026	2027	130 000,00	30 000,00	100 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.8	Dowozy szkolne dzieci niepełnosprawnych w roku szkolnym 2026/2027 -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2026	2027	190 000,00	80 000,00	110 000,00	0,00	0,00	190 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.9	Dowozy szkolne na terenie Gminy Książ Wlkp. w roku szkolnym 2026/2027 -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2026	2027	801 000,00	335 000,00	466 000,00	0,00	0,00	801 000,00
1.3.1.10	Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla działki nr ewid. 477/6 położonej w obrębie geod. Książ Wlkp. -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	8 610,00	4 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				13 424 910,67	6 223 765,69	4 650 000,00	0,00	0,00	8 151 108,85
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Łężku -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2024	2026	588 706,31	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku gospodarczego we Włoskiejewicach -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2024	2026	130 700,00	124 200,00	0,00	0,00	0,00	124 200,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi gminnej w Chrzastowie -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2027	1 339 900,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.4	Przebudowa łazienek w Szkole Podstawowej w Książu Wlkp. -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	517 835,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi Książ Wlkp. - Zakrzewice -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	1 507 800,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej Chwałkowo Kościelne - Jaraczewo -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2026	2027	2 050 000,00	50 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 050 000,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Czereśniowej w Książu Wlkp. -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2026	2027	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.8	Budowa sieci wodociągowej Mchy - Ługi -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2026	2027	1 070 000,00	70 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 070 000,00
1.3.2.9	Renowacja elewacji budynku zabytkowego dworu w Chrzastowie służącego celom oświatowym -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2024	2026	1 071 070,00	1 046 470,00	0,00	0,00	0,00	121 341,00
1.3.2.10	Budowa miejsc postojowych przy hali widowiskowo-sportowej w Książu Wlkp. -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2025	2026	1 135 000,00	1 097 564,49	0,00	0,00	0,00	48 640,17
1.3.2.11	Budowa kanalizacji we wsi Kielczynek - II etap -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2024	2026	2 593 899,36	472 931,20	0,00	0,00	0,00	86 927,68
1.3.2.12	Renowacja wieży kościelnej wraz z wymianą pokrycia dachowego w Kościele Parafialnym p.w. św. Michała Archaniola w Chwałkowie Kościelnym -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2023	2026	370 000,00	362 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OBJAŚNIENIA
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
przyjętych wartości

Obowiązek przygotowania uchwały o Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF) przez gminy wynika z ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483).

Zgodnie z art. 226 ust. 1 ustawy WPF powinna być realistyczna.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Książ Wlkp. na lata 2026 – 2030 wykorzystano:

- informacje historyczne oraz materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków,
- planowane wykonanie dochodów i wydatków w roku 2025,
- wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF przygotowane przez Ministra Finansów,
- zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej w latach następnych,
- wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z dokumentów planistycznych na dzień sporządzania dokumentu.

Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r, poz. 83) określiło wzory załączników przedstawiających WPF, jak również wykaz przedsięwzięć do WPF. WPF należy przygotować na dany rok budżetowy oraz co najmniej trzy kolejne lata budżetowe. W WPF należy przedstawić prognozę kwoty długu na okres, na który zaciągnięto oraz planuję się zaciągnąć zobowiązania.

Kwota długu na koniec każdego roku jest sporządzona do momentu całkowitej spłaty długu już zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia. Planowana spłata długu nastąpi w roku 2030.

W całym okresie prognozy spełniony jest wymóg określony w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, a zatem Gmina Książ Wlkp. nie podlega postępowaniu naprawczemu.

1. Dochody w roku 2026 zaplanowano w wysokości 59 295 432,27 zł, z tego:

a) dochody bieżące w wysokości 57 021 712,27 zł:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w kwocie 25 125 493,00 zł,
- dochody z tytułu udziału we wpłatach z podatku dochodowego od osób prawnych w kwocie 362 713,00 zł,
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w kwocie 14 417 953,00 zł,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w kwocie 3 794 250,98 zł,
- pozostałe dochody bieżące w kwocie 13 321 302,29 zł, w tym z podatku od nieruchomości w kwocie 6 214 309,00 zł;

b) dochody majątkowe w wysokości 2 273 720,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości z tytułu sprzedaży działek w miejscowości Świączyń w kwocie 500 000,00 zł,

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 720,00 zł,
- dofinansowanie na zadanie pn. „Budowa kompleksu sportowego w Mchach” 450 000,00 zł,
- dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na zadanie: Renowacja wieży kościelnej wraz z wymianą pokrycia dachowego w Kościele Parafialnym p.w. św. Michała Archanioła w Chwałkowie Kościelnym w wysokości 362 600,00 zł,
- dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 na zadanie: Renowacja elewacji budynku zabytkowego dworu w Chrzastowie służącego celom oświatowym w wysokości 960 400,00 zł.

Kwota dochodów z udziałów w podatku PIT i CIT oraz subwencje zaplanowano na podstawie otrzymanych zawiadomień Ministerstwa Finansów. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące zaplanowano na podstawie zawiadomień Wojewody Wielkopolskiego oraz Krajowego Biura Wyborczego. Pozostałe dochody zaplanowano na podstawie złożonych pism i danych zgromadzonych w celu sporządzenia projektu budżetu na rok 2026 oraz na podstawie wykonania planów dochodów na dzień 30 września 2025 r. W kolejnych latach założono, że dochody z tytułu PIT i CIT wzrosną o wskaźnik PKB, opublikowany przez Ministerstwo Finansów, a w przypadku subwencji oraz dochodów bieżących wzrost na poziomie inflacyjnym. Prognozowanie w tak długim okresie obarczone jest ryzykiem w związku z niestabilnością i nieprzewidywalnością cykli gospodarczych.

2. Wydatki w roku 2026 zaplanowano w wysokości 64 099 902,96 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące w wysokości 53 583 605,20 zł,
- b) wydatki majątkowe w wysokości 10 516 297,76 zł.

Kwota wydatków została zaplanowana na podstawie planów finansowych szkół, OPS, ZUK i informacji otrzymanych z Ministerstwa Finansów, Wojewody Wielkopolskiego oraz KBW. Zabezpieczono środki na tzw. wydatki obligatoryjne które wynikają z podpisanych umów i porozumień, a także na obsługę długu. Wydatki zostały ustalone przy generalnym założeniu dążenia do utrzymania co najmniej dotychczasowego zakresu i poziomu usług publicznych świadczonych przez gminę na rzecz mieszkańców. W odniesieniu do wszystkich własnych wydatków bieżących gminy prowadzony jest ścisły monitoring. Przewiduje się ograniczenie wydatków związanych z zakupem materiałów, wyposażenia i usług, czego celem jest możliwość wykonania zaplanowanych inwestycji oraz wzrostu wynagrodzeń. Wydatki majątkowe stanowią odzwierciedlenie celów rozwojowych gminy, szczególnie związanych z budową kanalizacji sanitarnych, wodociągów oraz dróg. W latach kolejnych zwiększono wydatki m.in. na funkcjonowanie administracji, w tym wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, podwyżki energii elektrycznej oraz gazu, co do zasady o wzrost inflacyjny. Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów i wykupu obligacji. W załączniku nr 2 do uchwały zaplanowano przedsięwzięcia wykazujące zadania wynikające z zawartych umów lub przewidziane do zaciągnięcia zobowiązań.

Gmina nie posiada zobowiązań w postaci gwarancji i poręczeń.

3. Obsługę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat pożyczek i wykupu obligacji komunalnych (zaciągniętych na dzień 01.01.2026 w wysokości 4 400 000,00 zł).

W roku 2026 planuje się wyemitować obligacje w wysokości 2 500 000,00 zł z przeznaczeniem na wydatki majątkowe oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Z tego tytułu planowane wydatki na obsługę długów w latach prognozy wynoszą:

- rok 2026 - 760 000,00 zł,
- rok 2027 - 570 000,00 zł,
- rok 2028 - 360 000,00 zł,
- rok 2029 - 200 000,00 zł,
- rok 2030 - 170 000,00 zł.

4. Wynik budżetu na 2026 rok – deficyt zaplanowano w wysokości 4 804 470,69 zł. Planowany deficyt zostanie sfinansowany przychodami z tytułu:

- sprzedaży innych papierów wartościowych – emisja obligacji komunalnych w wysokości 1 100 000,00 zł,
- przelewów dokonanych z lokat z lat ubiegłych w wysokości 3 704 470,69 zł.

5. W roku 2026 zostały zaplanowane przychody budżetu na kwotę 6 204 470,69 zł z tytułu sprzedaży innych papierów wartościowych - emisji obligacji komunalnych w wysokości 2 500 000,00 zł oraz przelewów dokonanych z lokat z lat ubiegłych w wysokości 3 704 470,69 zł.

6. Rozchody w 2026 roku w wysokości 1 400 000,00 zł stanowią wykup obligacji seria E21.

Zadłużenie Gminy Książ Wlkp. na 31.12.2026 r. wyniesie 5 500 000,00 zł.

Planuje się wyemitować obligacje komunalne w roku 2026 w wysokości 2 500 000,00 zł, wobec czego raty spłat zobowiązań w poszczególnych latach kształtują się następująco:

- 2026 - 1 400 000,00 zł,
- 2027 - 1 100 000,00 zł,
- 2028 - 1 900 000,00 zł,
- 2029 - 1 500 000,00 zł,
- 2030 - 1 000 000,00 zł.

W wyniku zwiększenia przychodów zadłużenie na 31 grudnia poszczególnych lat będzie się kształtować następująco:

- w roku 2026 - 5 500 000,00 zł,
- w roku 2027 - 4 400 000,00 zł,
- w roku 2028 - 2 500 000,00 zł,
- w roku 2029 - 1 000 000,00 zł,
- w roku 2030 - 0,00 zł.

7. Wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2026-2030:

a) Zadania bieżące:

- 1) Plany i studium zagospodarowania przestrzennego,
- 2) Zagospodarowanie odpadów komunalnych pochodzących z terenu 8 gmin – członków grupy zakupowej,
- 3) Opracowanie planu ogólnego dla Gminy Książ Wlkp.,
- 4) Dowozy szkolne dzieci niepełnosprawnych w roku szkolnym 2025/2026,
- 5) Dowozy szkolne na terenie Gminy Książ Wlkp. w roku szkolnym 2025/2026,

- 6)Zimowe utrzymanie dróg w latach 2025/2026,
- 7)Zimowe utrzymanie dróg w latach 2026/2027,
- 8)Dowozy szkolne dzieci niepełnosprawnych w roku szkolnym 2026/2027,
- 9)Dowozy szkolne na terenie Gminy Książ Wlkp. w roku szkolnym 2026/2027,
- 10)Sporządzenie Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego dla działki nr ewid. 477/6 położonej w obrębie geod. Książ Wlkp.

b) Zadania majątkowe:

- 1)Przebudowa drogi gminnej w Łężku,
- 2)Budowa budynku gospodarczego we Włóściejewicach,
- 3)Przebudowa drogi gminnej w Chrzastowie,
- 4)Przebudowa łazienek w Szkole Podstawowej w Książu Wlkp.,
- 5)Przebudowa drogi Książ Wlkp. – Zakrzewice,
- 6)Przebudowa drogi gminnej Chwałkowo Kościelne – Jaraczewo,
- 7)Budowa kanalizacji sanitarnej na ul. Czereśniowej w Książu Wlkp.,
- 8)Budowa sieci wodociągowej Mchy – Ługi,
- 9)Renowacja elewacji budynku zabytkowego dworu w Chrzastowie służącego celom oświatowym,
- 10)Budowa miejsc postojowych przy hali widowiskowo-sportowej w Książu Wlkp.,
- 11)Budowa kanalizacji we wsi Kiełczynek - II etap,
- 12)Renowacja wieży kościelnej wraz z wymianą pokrycia dachowego w Kościele Parafialnym p.w. św. Michała Archanioła w Chwałkowie Kościelnym.

c) Wydatki bieżące 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:

- 1) Wielkie dzieło dla małych dzieci – podniesienie jakości edukacji przedszkolnej w Gminie Książ Wielkopolski,
- 2) Wielkopolskie telecentrum opieki.

d) Wydatki majątkowe 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:

- 1) Budowa kompleksu sportowego w Mchach.

Limit wydatków jest określony w latach 2026 do 2027.

Przedsięwzięcia zostały uaktualnione w zakresie limitu wydatków, limitu zobowiązań, łącznych nakładów finansowych oraz okresu realizacji zadań zgodnie z nowymi założeniami.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Książu Wlkp.

Sławomir Przybylski

