

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

z dnia 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.

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....
Rady Miejskiej w Książu Wlkp.
z dnia 2025 r.

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						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:		Dochody majątkowe ^x	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	
2026	57 972 432,27	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	950 720,00	500 000,00	450 000,00	
2027	63 089 605,23	60 109 605,23	25 879 257,79	373 594,39	15 227 733,18	3 954 897,30	14 674 122,57	6 400 739,00	2 980 000,00	0,00	979 000,00	
2028	64 004 334,55	61 994 334,55	26 655 635,52	384 802,22	15 796 006,34	4 073 544,22	15 084 346,25	6 592 761,00	2 010 000,00	0,00	1 009 000,00	
2029	65 889 132,19	64 849 132,19	27 455 304,59	396 346,29	16 294 854,13	4 195 747,55	16 506 879,63	6 790 544,00	1 040 000,00	0,00	1 039 000,00	
2030	67 774 806,16	66 703 606,16	28 278 963,73	408 236,68	16 752 699,76	4 321 619,98	16 942 082,93	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 przedstawiane 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 wykazujących 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	Wynik budżetu ^x	z tego:									
		w tym:	Przychody budżetu ^x	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	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	-2 600 000,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 600 000,00	1 600 000,00	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:			
	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	
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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
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	0,00	0,00	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	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:												
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x						
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										
	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			
Lp	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	3 986 012,07	3 986 012,07			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 300 000,00	0,00	6 482 834,03	6 482 834,03			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	7 985 719,05	7 985 719,05			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	8 895 590,62	8 895 590,62			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 011 458,34	9 011 458,34			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00					

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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 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 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%	9,00%	20,43%	20,43%	TAK	TAK
2027	4,04%	12,59%	18,46%	18,46%	TAK	TAK
2028	4,07%	14,41%	17,26%	17,26%	TAK	TAK
2029	3,13%	15,00%	15,87%	15,87%	TAK	TAK
2030	2,84%	14,72%	14,54%	14,54%	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	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydutki 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:		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego majątkowe bieżące	Wydutki 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	
		Wydutki 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				
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	6 628 444,24	2 784 244,24	3 844 200,00	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	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 niekaszowych (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 emiowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji 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 zostały 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 zostają 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 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. Wykazujących poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykazujących poręczeń i gwarancji.

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)				16 968 423,26	6 628 444,24	5 449 259,73	0,00	0,00	11 375 887,59
1.a	- wydatki bieżące				8 030 143,26	2 784 244,24	799 259,73	0,00	0,00	2 881 687,59
1.b	- wydatki majątkowe				8 938 280,00	3 844 200,00	4 650 000,00	0,00	0,00	8 494 200,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				1 931 100,75	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	328 991,35
1.1.1.2	Wielkopolskie telecentrum opieki -	OSRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2025	2026	432 367,00	184 025,00	0,00	0,00	0,00	184 025,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				666 000,00	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	666 000,00	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				15 037 322,51	5 640 687,62	5 326 000,00	0,00	0,00	10 264 871,24
1.3.1	- wydatki bieżące				6 765 042,51	2 396 487,62	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
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 272 280,00	3 244 200,00	4 650 000,00	0,00	0,00	7 894 200,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi gminnej w Łężku -	URZĄD MIEJSKI W KSIĄŻU WLKP.	2024	2026	599 680,00	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	520 000,00	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	1 512 000,00	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. Czeresniowej 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

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 57 972 432,27 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 950 720,00 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.

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 60 572 432,27 zł, z tego:
 - a) wydatki bieżące w wysokości 53 035 700,20 zł,
 - b) wydatki majątkowe w wysokości 7 536 732,07 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 wykazując 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 4 000 000,00 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 2 600 000,00 zł i pokryty zostanie emisją obligacji komunalnych.
5. W roku 2026 zostały zaplanowane przychody budżetu na kwotę 4 000 000,00 z tytułu emisji obligacji komunalnych w wysokości 4 000 000,00 zł, z tego na pokrycie deficytu budżetu w kwocie 2 600 000,00 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 7 000 000,00 zł.

Planuje się wyemitować obligacje komunalne w roku 2026 w wysokości 4 000 000,00 zł, wobec czego raty spłat zobowiązań w poszczególnych latach kształtują się następująco:

- 2026 - 1 400 000,00 zł,
- 2027 - 1 700 000,00 zł,
- 2028 - 2 000 000,00 zł,
- 2029 - 1 700 000,00 zł,
- 2030 - 1 600 000,00 zł.

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

- w roku 2026 - 7 000 000,00 zł,
- w roku 2027 - 5 300 000,00 zł,
- w roku 2028 - 3 300 000,00 zł,
- w roku 2029 - 1 600 000,00 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.

b) Zadania majątkowe:

- 1) Przebudowa drogi gminnej w Łężku,
- 2) Budowa budynku gospodarczego we Włóściejewicach,
- 3) Przebudowa drogi gminnej w Chrząstowie,
- 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.

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.