

**UCHWAŁA NR
Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą**

z dnia

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2026-2041

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2025 r., poz. 1483 ze zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale Nr XIV/113/25 Rady Miasta Kostrzyn nad Odrą z dnia 16 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2026-2041, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) zmienia się załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2026-2041, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
 - 2) zmienia się załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Miasta Kostrzyn nad Odrą, który otrzymuje brzmienie, jak załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Kostrzyn nad Odrą.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Pod względem
formalno-prawnym
bez zastrzeżeń

RADCA PRAWNY
Andrzej Ksokowski

BURMISTRZ

dr Andrzej Kunt

Skarbnik Miasta

mgr Mirella Ławońska

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalone 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 Miasta w Kostrzynie nad Odrą
z dnia

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:	
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		
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	182 988 453,86	160 582 907,38	70 902 268,00	5 524 841,00	4 395 864,00	16 314 961,56	63 444 972,82	43 400 000,00	22 405 546,48	3 236 000,00
2027	199 926 760,00	165 961 633,00	74 280 330,00	5 710 144,00	4 335 187,00	16 029 056,00	65 506 916,00	45 855 636,00	34 065 127,00	5 344 535,00
2028	217 536 228,00	168 955 384,00	75 588 069,00	5 888 409,00	4 470 527,00	15 549 809,00	67 478 570,00	47 255 984,00	48 580 844,00	5 448 948,00
2029	200 315 498,00	172 807 279,00	77 751 079,00	6 058 513,00	4 599 672,00	15 999 012,00	68 399 003,00	47 592 227,00	27 508 219,00	3 548 581,00
2030	181 331 035,00	177 882 345,00	79 944 515,00	6 229 430,00	4 729 433,00	16 450 360,00	70 328 607,00	48 934 851,00	3 648 690,00	3 648 690,00
2031	186 432 422,00	182 681 083,00	82 193 594,00	6 404 663,00	4 862 486,00	16 913 158,00	72 307 162,00	50 311 535,00	3 751 339,00	3 751 339,00
2032	191 662 783,00	187 806 200,00	84 499 535,00	6 584 366,00	4 998 903,00	17 387 657,00	74 335 739,00	51 723 025,00	3 856 583,00	3 856 583,00
2033	197 019 949,00	193 055 571,00	86 861 382,00	6 768 406,00	5 138 627,00	17 873 659,00	76 413 497,00	53 168 735,00	3 964 378,00	3 964 378,00
2034	202 521 731,00	198 446 648,00	89 286 986,00	6 957 414,00	5 282 123,00	18 372 781,00	78 547 344,00	54 653 472,00	4 075 083,00	4 075 083,00
2035	208 171 885,00	203 983 111,00	91 778 004,00	7 151 519,00	5 429 489,00	18 885 363,00	80 738 736,00	56 176 249,00	4 188 774,00	4 188 774,00
2036	213 968 848,00	209 663 429,00	94 333 746,00	7 350 667,00	5 580 684,00	19 411 264,00	82 987 068,00	57 742 645,00	4 305 419,00	4 305 419,00
2037	219 910 549,00	215 485 573,00	96 953 300,00	7 554 768,00	5 735 654,00	19 950 295,00	85 291 536,00	59 346 101,00	4 424 976,00	4 424 976,00
2038	226 000 093,00	221 452 585,00	99 638 034,00	7 763 988,00	5 894 480,00	20 502 739,00	87 653 344,00	60 969 454,00	4 547 508,00	4 547 508,00
2039	232 234 757,00	227 561 797,00	102 386 748,00	7 978 173,00	6 057 091,00	21 068 348,00	90 071 437,00	62 671 970,00	4 672 960,00	4 672 960,00
2040	238 629 341,00	233 827 711,00	105 205 967,00	8 197 852,00	6 223 873,00	21 648 465,00	92 551 554,00	64 397 643,00	4 801 630,00	4 801 630,00
2041	245 181 386,00	240 247 918,00	108 094 607,00	8 422 940,00	6 394 762,00	22 242 867,00	95 092 742,00	66 165 809,00	4 933 468,00	4 933 468,00

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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze sekowym, 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 budżetowej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

z tego:																
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:										w tym:				
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane		z tytułu poręczeń i gwarancji ^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, 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, 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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
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	207 934 081,07	160 221 465,07	78 441 855,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 712 616,00	47 712 616,00	40 000,00				
2027	210 412 534,00	161 558 708,00	80 480 380,00	0,00	0,00	802 826,00	0,00	0,00	0,00	48 853 826,00	48 853 826,00	28 720 592,00				
2028	218 319 710,00	166 408 582,00	82 992 897,00	0,00	0,00	639 461,00	0,00	0,00	0,00	51 911 128,00	51 911 128,00	39 079 000,00				
2029	199 715 498,00	171 632 622,00	83 730 538,00	0,00	0,00	590 568,00	0,00	0,00	0,00	28 082 876,00	28 082 876,00	23 882 876,00				
2030	180 731 035,00	176 857 574,00	86 092 660,00	0,00	0,00	543 472,00	0,00	0,00	0,00	3 873 461,00	3 873 461,00	0,00				
2031	185 832 422,00	180 741 379,00	88 514 705,00	0,00	0,00	496 375,00	0,00	0,00	0,00	5 091 043,00	5 091 043,00	0,00				
2032	191 062 783,00	185 748 706,00	90 997 985,00	0,00	0,00	450 558,00	0,00	0,00	0,00	5 314 077,00	5 314 077,00	0,00				
2033	196 419 949,00	191 877 476,00	93 741 470,00	0,00	0,00	402 182,00	0,00	0,00	0,00	4 542 473,00	4 542 473,00	0,00				
2034	201 921 731,00	197 144 748,00	96 353 616,00	0,00	0,00	355 085,00	0,00	0,00	0,00	4 776 983,00	4 776 983,00	0,00				
2035	207 571 885,00	201 554 118,00	98 836 206,00	0,00	0,00	307 988,00	0,00	0,00	0,00	6 017 767,00	6 017 767,00	0,00				
2036	213 368 848,00	208 104 090,00	101 588 498,00	0,00	0,00	261 655,00	0,00	0,00	0,00	5 264 758,00	5 264 758,00	0,00				
2037	219 310 549,00	213 792 679,00	104 409 509,00	0,00	0,00	213 795,00	0,00	0,00	0,00	5 517 870,00	5 517 870,00	0,00				
2038	225 400 093,00	219 622 861,00	107 300 713,00	0,00	0,00	166 698,00	0,00	0,00	0,00	5 777 232,00	5 777 232,00	0,00				
2039	231 634 757,00	225 592 028,00	110 260 818,00	0,00	0,00	119 602,00	0,00	0,00	0,00	6 042 729,00	6 042 729,00	0,00				
2040	238 029 341,00	231 714 353,00	113 296 850,00	0,00	0,00	72 752,00	0,00	0,00	0,00	6 314 988,00	6 314 988,00	0,00				
2041	244 581 386,00	238 967 308,00	116 407 642,00	0,00	0,00	25 408,00	0,00	0,00	0,00	5 614 078,00	5 614 078,00	0,00				

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026		-24 945 627,21	0,00	25 005 627,21	9 000 000,00	0,00	9 000 000,00	0,00	0,00	15 945 627,21	15 945 627,21	0,00	0,00
2027		-10 485 774,00	0,00	11 175 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 085 774,00	10 485 774,00	0,00	0,00
2028		-783 482,00	0,00	1 473 482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 383 482,00	783 482,00	0,00	0,00
2029		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041		600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	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 wiodącej 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	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu	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	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	90 000,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	90 000,00	0,00	0,00	0,00	690 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	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	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie 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 wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 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 ustawowych 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 ustawowych 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	0,00%	0,62%	16,63%	18,10%	TAK	TAK
2027	0,94%	3,65%	15,04%	16,51%	TAK	TAK
2028	0,81%	2,78%	13,64%	15,12%	TAK	TAK
2029	0,76%	1,68%	11,26%	12,74%	TAK	TAK
2030	0,71%	0,85%	8,87%	10,35%	TAK	TAK
2031	0,66%	1,47%	7,01%	8,49%	TAK	TAK
2032	0,62%	1,47%	2,33%	3,80%	TAK	TAK
2033	0,57%	0,90%	1,79%	1,79%	TAK	TAK
2034	0,53%	0,92%	1,83%	1,83%	TAK	TAK
2035	0,49%	1,48%	1,44%	1,44%	TAK	TAK
2036	0,45%	0,96%	1,25%	1,25%	TAK	TAK
2037	0,42%	0,98%	1,15%	1,15%	TAK	TAK
2038	0,38%	0,99%	1,17%	1,17%	TAK	TAK
2039	0,35%	1,01%	1,10%	1,10%	TAK	TAK
2040	0,32%	1,03%	1,03%	1,03%	TAK	TAK
2041	0,29%	0,60%	1,05%	1,05%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	
2026	1 794 035,00	1 794 035,00	1 782 760,00	1 944 108,00	1 944 108,00	1 944 108,00	2 325 908,00	2 325 908,00	2 059 559,00	
2027	950 000,00	950 000,00	950 000,00	6 211 000,00	6 211 000,00	6 211 000,00	1 316 623,00	1 316 623,00	1 119 130,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 379 000,00	1 379 000,00	1 379 000,00	1 079 894,00	1 079 894,00	917 910,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	863 312,00	863 312,00	733 816,00	
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	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	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 związków 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					
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	3 227 300,00	3 227 300,00	2 352 972,00	34 551 599,78	1 548 553,78	33 003 046,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	8 866 824,00	8 866 824,00	7 536 801,00	50 001 536,00	1 147 710,00	48 853 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 838 823,00	1 838 823,00	1 563 000,00	52 601 278,00	946 350,00	51 654 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	733 816,00	733 816,00	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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniająca 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 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 – kredyty i pożyczek x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 wykluczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr
Rady Miasta w Kostrzynie nad Odrą
z dnia

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)				147 577 840,99	34 551 599,78	50 001 536,00	52 601 278,00	733 816,00	137 888 229,78
1.a	- wydatki bieżące				4 400 249,78	1 548 553,78	1 147 710,00	946 350,00	733 816,00	4 376 429,78
1.b	- wydatki majątkowe				143 177 591,21	33 003 046,00	48 853 826,00	51 654 928,00	0,00	133 511 800,00
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:				15 076 903,11	2 900 844,88	8 655 931,00	2 480 910,00	733 816,00	14 771 501,88
1.1.1	- wydatki bieżące				4 102 728,90	1 309 344,88	1 119 130,00	917 910,00	733 816,00	4 080 200,88
1.1.1.1	Wspólna odporność na polsko-niemieckim obszarze powiazań dzięki strażi pożarnej w regionie Odra i Warty	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2025	2026	18 900,00	18 900,00	0,00	0,00	0,00	18 900,00
1.1.1.2	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2024	2026	159 300,90	136 774,88	0,00	0,00	0,00	136 774,88
1.1.1.3	Kulturowe Ślady Ziemi Lubuskiej - waloryzacja historii wspólnego krajoobrazu kulturowego	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2028	195 500,00	16 000,00	109 500,00	70 000,00	0,00	195 500,00
1.1.1.4	Aktywna Przyszłość - Integracja i zatrudnienie na obszarze G7	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2027	366 522,00	205 362,00	161 150,00	0,00	0,00	366 522,00
1.1.1.5	IFEWL Innowacyjne formaty edukacyjne wspólnych lekcji - Mądry Przedszkolak	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2029	703 998,00	251 598,00	150 800,00	150 800,00	150 800,00	703 998,00
1.1.1.6	IFEWL Innowacyjne formaty edukacyjne wspólnych lekcji	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2029	2 347 066,00	597 350,00	583 350,00	583 350,00	583 016,00	2 347 066,00
1.1.1.7	KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2025	2028	311 440,00	83 350,00	114 320,00	113 780,00	0,00	311 440,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 974 176,21	1 591 500,00	7 536 801,00	1 563 000,00	0,00	10 691 301,00
1.1.2.1	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2024	2026	794 659,21	560 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.1.2.2	Budowa ścieżek rowerowych na terenie miasta Kostrzyn nad Odrą w ramach projektu "Zielona mobilność - niskoemisyjny transport na obszarze G7"	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2028	3 763 000,00	200 000,00	2 000 000,00	1 563 000,00	0,00	3 763 000,00
1.1.2.3	Uatrakcyjnienie terenów publicznych miejscowości G7 - zieleni śródmieścia	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2027	4 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.1.2.4	KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2025	2028	48 216,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Zielone serca G7 - wzmacnianie bioróżnorodności w parkach miejskich i wiejskich - zagospodarowanie zieleni na placu zabaw Warmiki	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2027	551 395,00	34 000,00	517 395,00	0,00	0,00	551 395,00
1.1.2.6	Budowa strefy aktywnej rekreacji mieszkańców przy ul. Fabrycznej oraz ul. Bema (teren pokoszarowy)	MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ	2026	2027	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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.7	Słoneczna energia w budynkach użyteczności publicznej G-7	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	664 829,00	297 500,00	367 329,00	0,00	0,00	664 829,00
1.1.2.8	Budowa strefy rekreacji przy ul. Fabrycznej	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	328 307,00	0,00	328 307,00	0,00	0,00	328 307,00
1.1.2.9	Budowa strefy rekreacji przy ul. Bema	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	323 770,00	0,00	323 770,00	0,00	0,00	323 770,00
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				132 500 937,88	31 650 754,90	41 345 605,00	50 120 368,00	0,00	123 116 727,90
1.3.1	- wydatki bieżące				297 522,88	239 208,90	28 580,00	28 440,00	0,00	296 228,90
1.3.1.1	Projekt Cyberbezpieczny Samorząd	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2024	2026	219 662,88	218 368,90	0,00	0,00	0,00	218 368,90
1.3.1.2	KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2025	2028	77 860,00	20 840,00	28 580,00	28 440,00	0,00	77 860,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				132 203 415,00	31 411 546,00	41 317 025,00	50 091 928,00	0,00	122 820 499,00
1.3.2.1	Poprawa warunków obsługi i rozwoju terenów KSSSE w Kostrzynie nad Odrą poprzez budowę i rozbudowę infrastruktury drogowej oraz wodno-kanalizacyjnej	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2024	2028	100 000 000,00	18 083 305,00	30 000 000,00	50 091 928,00	0,00	98 175 233,00
1.3.2.2	Przebudowa budynków mieszkalnych przy ul. Niepodległości 13-15 w Kostrzynie nad Odrą finansowana z Funduszu Dział	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2024	2027	20 000 000,00	10 000 000,00	2 521 555,00	0,00	0,00	12 521 555,00
1.3.2.3	Budowa monitoringu wizyjnego Miasta Kostrzyna nad Odrą	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2025	2027	4 549 200,00	2 500 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 500 000,00
1.3.2.4	Zielone serce G7 - wzmocnienie bioróżnorodności w parkach miejskich i wiejskich - zagospodarowanie zieleni na placu zabaw Wianiki	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	97 305,00	6 000,00	91 305,00	0,00	0,00	97 305,00
1.3.2.5	Budowa strefy aktywnej rekreacji mieszkańców przy ul. Fabrycznej oraz ul. Bema (teren pokoszarowy)	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa pełnowymiarowego boiska pikarskiego przy ul. Niepodległości w Kostrzynie nad Odrą	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2025	2027	7 018 450,00	500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.7	KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2025	2028	12 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Słoneczna energia w budynkach użyteczności publicznej G-7	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	252 500,00	252 500,00	0,00	0,00	0,00	252 500,00
1.3.2.10	Budowa strefy rekreacji przy ul. Fabrycznej	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	131 172,00	34 871,00	96 301,00	0,00	0,00	131 172,00
1.3.2.11	Budowa strefy rekreacji przy ul. Bema	MIASTO KOSTRZYŃ NAD ODRĄ	2026	2027	142 734,00	34 870,00	107 864,00	0,00	0,00	142 734,00

13

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2026-2041

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 1 835 090,73 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 626 617,27 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 3 461 708,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 4 835 090,73 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 704 152,27 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 6 539 243,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -24 945 627,21 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	184 823 544,59	-1 835 090,73	182 988 453,86
Dochody bieżące	158 956 290,11	+1 626 617,27	160 582 907,38
Dotacje bieżące	15 759 334,11	+555 627,45	16 314 961,56
Pozostałe	62 373 983,00	+1 070 989,82	63 444 972,82
Dochody majątkowe	25 867 254,48	-3 461 708,00	22 405 546,48
Wydatki ogółem	212 769 171,80	-4 835 090,73	207 934 081,07
Wydatki bieżące	158 517 312,80	+1 704 152,27	160 221 465,07
Wynagrodzenia i pochodne	78 241 077,16	+200 778,45	78 441 855,61
Pozostałe wydatki bieżące	80 276 235,64	+1 503 373,82	81 779 609,46
Wydatki majątkowe	54 251 859,00	-6 539 243,00	47 712 616,00
Wynik budżetu	-27 945 627,21	+3 000 000,00	-24 945 627,21

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	32 065 127,00	+2 000 000,00	34 065 127,00
2028	42 527 948,00	+6 052 896,00	48 580 844,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	162 342 279,00	-783 571,00	161 558 708,00
2028	166 408 582,00	-	166 408 582,00
2029	171 432 622,00	+200 000,00	171 632 622,00
2030	176 657 574,00	+200 000,00	176 857 574,00
2031	180 541 379,00	+200 000,00	180 741 379,00
2032	185 548 706,00	+200 000,00	185 748 706,00
2033	191 677 476,00	+200 000,00	191 877 476,00
2034	196 944 748,00	+200 000,00	197 144 748,00
2035	201 354 118,00	+200 000,00	201 554 118,00
2036	207 904 090,00	+200 000,00	208 104 090,00
2037	213 592 679,00	+200 000,00	213 792 679,00
2038	219 422 861,00	+200 000,00	219 622 861,00
2039	225 392 028,00	+200 000,00	225 592 028,00
2040	231 514 353,00	+200 000,00	231 714 353,00
2041	238 767 308,00	+200 000,00	238 967 308,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	41 870 255,00	+6 983 571,00	48 853 826,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 070 000,00	-267 174,00	802 826,00
2028	852 000,00	-212 539,00	639 461,00
2029	787 000,00	-196 432,00	590 568,00
2030	724 000,00	-180 528,00	543 472,00
2031	661 000,00	-164 625,00	496 375,00
2032	600 000,00	-149 442,00	450 558,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	536 000,00	-133 818,00	402 182,00
2034	473 000,00	-117 915,00	355 085,00
2035	411 000,00	-103 012,00	307 988,00
2036	348 000,00	-86 345,00	261 655,00
2037	285 000,00	-71 205,00	213 795,00
2038	222 000,00	-55 302,00	166 698,00
2039	159 000,00	-39 398,00	119 602,00
2040	97 000,00	-24 248,00	72 752,00
2041	34 000,00	-8 592,00	25 408,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 3 000 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	28 005 627,21	-3 000 000,00	25 005 627,21
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	12 000 000,00	-3 000 000,00	9 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w nadwyżce budżetowej z lat ubiegłych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	7 085 774,00	+4 000 000,00	11 085 774,00
2028	7 636 378,00	-6 252 896,00	1 383 482,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2028	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2029	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2030	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2031	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2032	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2033	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2034	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2035	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2036	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2037	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2038	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2039	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2040	800 000,00	-200 000,00	600 000,00
2041	800 000,00	-200 000,00	600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2041. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata planowanych zobowiązań Miasta Kostrzyn nad Odrą

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2026	0,00
2027	600 000,00
2028	600 000,00
2029	600 000,00
2030	600 000,00
2031	600 000,00
2032	600 000,00
2033	600 000,00
2034	600 000,00
2035	600 000,00
2036	600 000,00
2037	600 000,00

Rok	Zobowiązanie planowane [zł]
2038	600 000,00
2039	600 000,00
2040	600 000,00
2041	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą na lata 2026-2041 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	0,00%	16,63%	TAK	18,10%	TAK
2027	0,94%	15,04%	TAK	16,51%	TAK
2028	0,81%	13,64%	TAK	15,12%	TAK
2029	0,76%	11,26%	TAK	12,74%	TAK
2030	0,71%	8,87%	TAK	10,35%	TAK
2031	0,66%	7,01%	TAK	8,49%	TAK
2032	0,62%	2,33%	TAK	3,80%	TAK
2033	0,57%	1,79%	TAK	1,79%	TAK
2034	0,53%	1,83%	TAK	1,83%	TAK
2035	0,49%	1,44%	TAK	1,44%	TAK
2036	0,45%	1,25%	TAK	1,25%	TAK
2037	0,42%	1,15%	TAK	1,15%	TAK
2038	0,38%	1,17%	TAK	1,17%	TAK
2039	0,35%	1,10%	TAK	1,10%	TAK
2040	0,32%	1,03%	TAK	1,03%	TAK
2041	0,29%	1,05%	TAK	1,05%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Miasto Kostrzyn nad Odrą spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Kostrzyn nad Odrą obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Słoneczna energia w budynkach użyteczności publicznej G-7 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 664 829,00 zł, w tym w 2026 r. – 297 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 664 829,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
2. Budowa strefy rekreacji przy ul. Fabrycznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 328 307,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 328 307,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
3. Budowa strefy rekreacji przy ul. Bema – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 323 770,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 323 770,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
4. KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 77 860,00 zł, w tym w 2026 r. – 20 840,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 77 860,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
5. Przebudowa pełnowymiarowego boiska piłkarskiego przy ul. Niepodległości w Kostrzynie nad Odrą – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 7 018 450,00 zł, w tym w 2026 r. – 500 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 7 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
6. KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 12 054,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
7. Słoneczna energia w budynkach użyteczności publicznej G-7 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 252 500,00 zł, w tym w 2026 r. – 252 500,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 252 500,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
8. Budowa strefy rekreacji przy ul. Fabrycznej – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 131 172,00 zł, w tym w 2026 r. – 34 871,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 131 172,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.
9. Budowa strefy rekreacji przy ul. Bema – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 142 734,00 zł, w tym w 2026 r. – 34 870,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 142 734,00 zł. Jednostką realizującą jest MIASTO KOSTRZYN NAD ODRĄ.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 307 240,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 79 160,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 228 080,00 zł;
 - 2) KLIMAT+ Transgraniczna współpraca, wsparcie i działania adaptacyjne dla budowania ekosystemowej odporności polsko-niemieckiego pogranicza – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 268 254,00 zł;
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 256 200,00 zł;
 - f. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 256 200,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa strefy aktywnej rekreacji mieszkańców przy ul. Fabrycznej oraz ul. Bema (teren pokoszarowy);
2. Budowa strefy aktywnej rekreacji mieszkańców przy ul. Fabrycznej oraz ul. Bema (teren pokoszarowy).

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 448 553,78	+100 000,00	1 548 553,78
2027	1 004 810,00	+142 900,00	1 147 710,00
2028	804 150,00	+142 200,00	946 350,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	31 943 305,00	+1 059 741,00	33 003 046,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	41 870 255,00	+6 983 571,00	48 853 826,00
2028	51 911 128,00	-256 200,00	51 654 928,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.