

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kostrzyn na lata 2026-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 4 164 280,05 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 318 681,11 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 482 961,16 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 7 328 293,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 7 212 112,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 100 468,63 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -25 126 861,52 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	189 602 236,05	-4 164 280,05	185 437 956,00
Dochody bieżące	151 063 774,58	318 681,11	151 382 455,69
Dotacje bieżące	7 439 457,97	313 807,91	7 753 265,88
Pozostałe	44 733 436,61	4 873,20	44 738 309,81
Dochody majątkowe	38 538 461,47	-4 482 961,16	34 055 500,31
Wydatki ogółem	203 252 236,05	7 328 293,57	210 564 817,52
Wydatki bieżące	127 700 773,23	7 212 112,84	134 912 886,07
Wynagrodzenia i pochodne	53 899 543,34	261 134,20	54 160 677,54
Pozostałe wydatki bieżące	69 481 229,89	6 950 978,64	76 432 208,53
Wydatki majątkowe	75 551 462,82	100 468,63	75 651 931,45
Wynik budżetu	-13 650 000,00	-11 492 573,62	-25 126 861,52

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	154 471 940,00	+987 933,00	155 459 873,00
2028	158 951 626,00	+1 155 154,00	160 106 780,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 400 000,00	+5 096 920,49	10 496 920,49
2028	6 913 738,53	+1 043 763,98	7 957 502,51

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	131 217 103,00	+987 933,00	132 205 036,00
2028	135 358 553,00	+1 215 334,00	136 573 887,00
2029	139 134 194,00	+391 080,00	139 525 274,00
2030	142 486 122,00	+356 700,00	142 842 822,00
2031	145 887 626,00	+318 500,00	146 206 126,00
2032	149 336 225,00	+280 300,00	149 616 525,00
2033	152 779 504,00	+240 500,00	153 020 004,00
2034	156 270 236,00	+199 100,00	156 469 336,00
2035	159 823 987,00	+157 700,00	159 981 687,00
2036	163 424 242,00	+116 300,00	163 540 542,00
2037	167 029 145,00	+74 900,00	167 104 045,00
2038	170 625 192,00	+33 500,00	170 658 692,00
2039	174 213 329,00	+11 200,00	174 224 529,00
2040	177 835 525,00	+8 000,00	177 843 525,00
2041	181 041 846,00	+4 800,00	181 046 646,00
2042	184 860 067,00	+1 600,00	184 861 667,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	27 854 837,00	+15 096 920,49	42 951 757,49
2028	29 706 811,53	+783 583,98	30 490 395,51
2029	18 468 078,00	-1 191 080,00	17 276 998,00
2030	19 478 012,00	-1 356 700,00	18 121 312,00
2031	20 896 861,00	-1 318 500,00	19 578 361,00
2032	21 379 480,00	-1 280 300,00	20 099 180,00
2033	20 555 516,00	-1 240 500,00	19 315 016,00
2034	20 454 485,00	-1 199 100,00	19 255 385,00
2035	20 562 228,00	-1 157 700,00	19 404 528,00
2036	20 509 962,00	-1 116 300,00	19 393 662,00
2037	19 439 891,00	-1 074 900,00	18 364 991,00
2038	18 840 147,00	-1 033 500,00	17 806 647,00
2039	17 833 009,00	-11 200,00	17 821 809,00
2040	16 625 869,00	-8 000,00	16 617 869,00
2041	18 950 775,00	-4 800,00	18 945 975,00
2042	23 844 407,00	-1 600,00	23 842 807,00

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]
2028	4 442 250,00	+410 180,00	4 852 430,00
2029	4 166 250,00	+391 080,00	4 557 330,00
2030	3 889 375,00	+356 700,00	4 246 075,00
2031	3 626 312,00	+318 500,00	3 944 812,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	3 377 250,00	+280 300,00	3 657 550,00
2033	3 112 250,00	+240 500,00	3 352 750,00
2034	2 827 500,00	+199 100,00	3 026 600,00
2035	2 538 250,00	+157 700,00	2 695 950,00
2036	2 249 000,00	+116 300,00	2 365 300,00
2037	1 941 000,00	+74 900,00	2 015 900,00
2038	1 611 000,00	+33 500,00	1 644 500,00
2039	1 278 438,00	+11 200,00	1 289 638,00
2040	942 750,00	+8 000,00	950 750,00
2041	179 000,00	+4 800,00	183 800,00
2042	17 500,00	+1 600,00	19 100,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 11 476 861,52 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 2 300 000,00 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	18 500 000,00	+11 476 861,52	29 976 861,52
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	18 500 000,00	+2 300 000,00	20 800 000,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+5 370 328,85	5 370 328,85
Wolne środki	0,00	+3 806 532,67	3 806 532,67

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 000 000,00	+10 000 000,00	15 000 000,00

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]
2028	5 800 000,00	+200 000,00	6 000 000,00
2029	5 800 000,00	+800 000,00	6 600 000,00
2030	5 850 000,00	+1 000 000,00	6 850 000,00
2031	5 225 000,00	+1 000 000,00	6 225 000,00
2032	5 250 000,00	+1 000 000,00	6 250 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	6 150 000,00	+1 000 000,00	7 150 000,00
2034	6 350 000,00	+1 000 000,00	7 350 000,00
2035	6 350 000,00	+1 000 000,00	7 350 000,00
2036	6 350 000,00	+1 000 000,00	7 350 000,00
2037	7 050 000,00	+1 000 000,00	8 050 000,00
2038	7 150 000,00	+1 000 000,00	8 150 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 38 500 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2042. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata/wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	20 800 000,00	200 000,00	20 600 000,00
2027	20 600 000,00	15 000 000,00	800 000,00	34 800 000,00
2028	34 800 000,00	5 000 000,00	1 000 000,00	38 800 000,00
2029	38 800 000,00	0,00	1 600 000,00	37 200 000,00
2030	37 200 000,00	0,00	1 800 000,00	35 400 000,00
2031	35 400 000,00	0,00	1 800 000,00	33 600 000,00
2032	33 600 000,00	0,00	1 825 000,00	31 775 000,00
2033	31 775 000,00	0,00	2 825 000,00	28 950 000,00
2034	28 950 000,00	0,00	2 825 000,00	26 125 000,00
2035	26 125 000,00	0,00	2 825 000,00	23 300 000,00
2036	23 300 000,00	0,00	2 825 000,00	20 475 000,00
2037	20 475 000,00	0,00	3 425 000,00	17 050 000,00
2038	17 050 000,00	0,00	3 625 000,00	13 425 000,00
2039	13 425 000,00	0,00	2 825 000,00	10 600 000,00
2040	10 600 000,00	0,00	4 000 000,00	6 600 000,00
2041	6 600 000,00	0,00	5 600 000,00	1 000 000,00
2042	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kostrzyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kostrzyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 650 000,00	200 000,00	4 850 000,00
2027	5 000 000,00	800 000,00	5 800 000,00
2028	5 000 000,00	1 000 000,00	6 000 000,00
2029	5 000 000,00	1 600 000,00	6 600 000,00
2030	5 050 000,00	1 800 000,00	6 850 000,00
2031	4 425 000,00	1 800 000,00	6 225 000,00
2032	4 425 000,00	1 825 000,00	6 250 000,00
2033	4 325 000,00	2 825 000,00	7 150 000,00
2034	4 525 000,00	2 825 000,00	7 350 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2035	4 525 000,00	2 825 000,00	7 350 000,00
2036	4 525 000,00	2 825 000,00	7 350 000,00
2037	4 625 000,00	3 425 000,00	8 050 000,00
2038	4 525 000,00	3 625 000,00	8 150 000,00
2039	4 300 000,00	2 825 000,00	7 125 000,00
2040	3 100 000,00	4 000 000,00	7 100 000,00
2041	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00
2042	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kostrzyn na lata 2026-2042 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	6,38%	19,54%	TAK	20,00%	TAK
2027	6,88%	19,63%	TAK	20,10%	TAK
2028	7,13%	19,63%	TAK	20,09%	TAK
2029	7,13%	16,17%	TAK	16,63%	TAK
2030	6,91%	16,53%	TAK	17,00%	TAK
2031	6,18%	18,98%	TAK	19,45%	TAK
2032	5,88%	17,84%	TAK	18,31%	TAK
2033	6,11%	17,74%	TAK	17,74%	TAK
2034	5,92%	18,13%	TAK	18,13%	TAK
2035	5,62%	17,88%	TAK	17,88%	TAK
2036	5,33%	17,57%	TAK	17,57%	TAK
2037	5,43%	17,26%	TAK	17,26%	TAK
2038	5,20%	16,85%	TAK	16,85%	TAK
2039	4,41%	16,37%	TAK	16,37%	TAK
2040	4,17%	15,79%	TAK	15,79%	TAK
2041	2,94%	15,13%	TAK	15,13%	TAK
2042	0,51%	14,51%	TAK	14,51%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kostrzyn 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 Gminy Kostrzyn obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Program pn.: "Cyberbezpieczny Samorząd" - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kostrzyn – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 378 490,00 zł, w tym w

2026 r. – 293 671,02 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 293 671,02 zł.
Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kostrzynie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Wsparcie niesamodzielnych osób starszych w Gminie Kostrzyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 73 608,46 zł;
 - 2) Program pn.: "Cyberbezpieczny Samorząd" - Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Kostrzyn – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym do kwoty 280 072,88 zł;
 - 3) Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Skąlowie oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej na terenie aglomeracji Kostrzyn – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 4 358 107,61 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 811 892,39 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 8 170 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
 - 4) Budowa zintegrowanego węzła przesiadkowego Gułtowy wraz z rozbudową systemu publicznego transportu zbiorowego na terenie gminy Kostrzyn wraz z budową ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 2445P Siedlec-Gułtowy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 15 000,00 zł;
 - 5) Rozbudowa systemu ścieżek rowerowych na terenie Gminy Kostrzyn poprzez budowę ciągu pieszo - rowerowego łączącego wsie Czerlejno i Czerlejko z miastem Kostrzyn i zintegrowanym węzłem przesiadkowym – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 60 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 60 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Przewozy autobusowe o charakterze użyteczności publicznej w latach 2026-2028 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 0,10 zł;

- 2) Budowa nowego układu drogowego w Siekierkach Wielkich w rejonie ulic: Grabowej, Sosnowej i Rabowickiej- dokumentacja projektowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 400 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 300 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 100 000,00 zł;
- 3) Budowa nowej drogi powiatowej na odcinku Rabowice - Siekierki Wielkie - Gowarzewo na terenie gmin Swarzędz, Kostrzyn, Kleszczewo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 370 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 170 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 200 000,00 zł;
- 4) Budowa ulic: Andrzejewo, Jana Pawła II, Konwaliowa, Bławatkowa, Daliowa i Narcyzowa - opracowanie dokumentacji projektowej wraz z budową – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 147 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 122 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 25 000,00 zł;
- 5) Budowa ulicy Jaśminowej w Kostrzynie wykonanie dokumentacji projektowej wraz z budową – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 30 000,00 zł;
- 6) Budowa ulicy Paderewskiego w Kostrzynie - ostatni etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 10 000,00 zł;
- 7) Budowa ulicy Słonecznej w Czerlejnku wraz z budową drogi gminnej Czerlejnko - Klony (projekt) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 126 690,00 zł;
- 8) Modernizacja drogi i budowa chodnika przy drodze gminnej przy kościele w Czerlejni oraz ul. Wielkopolskiej, Wesolej, Osiedlowej, Zimowej, Wiosennej i ul. Kostrzyńskiej (od nr 20 do nr 28).. - dokumentacja projektowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 506 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 286 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 220 000,00 zł;
 - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
- 9) Modernizacja dróg gminnych w Iwnie - opracowanie dokumentacji projektowej – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 62 000,00 zł;
- 10) Modernizacja nawierzchni dróg gminnych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 315 500,00 zł;
- 11) Przebudowa drogi gminnej - ul. Strumiańskiej w Kostrzynie i w m. Strumiany – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 270 000,00 zł;
- 12) Przebudowa ul. Półwiejskiej w Kostrzynie - projekt i wykonanie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 46 000,00 zł;
- 13) Przebudowa ul. Sportowej w Kostrzynie – dokumentacja projektowa i wykonanie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 85 000,00 zł;
- 14) Poprawa bezpieczeństwa na drogach miasta i gminy Kostrzyn (montaż elementów uspokojenia ruchu) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
- 15) Poprawa bezpieczeństwa na drogach - budowa sygnalizacji świetlnej na skrzyżowaniu ulic Mickiewicza, Słowackiego i Okrężnej w Kostrzynie - koncepcja i dokumentacja projektowa – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
- 16) Zagospodarowanie przestrzeni Rynku w Kostrzynie wraz z układem komunikacyjnym w centrum miasta – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 250 000,00 zł;

b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 250 000,00 zł;

zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 1 000 000,00 zł;

17) Modernizacja Stadionu Miejskiego w Kostrzynie wraz z projektem sztucznego boiska i zagospodarowaniem terenów przyległych do obiektu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 159 000,00 zł.

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	17 842 914,15	+290 681,44	18 133 595,59

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	74 355 068,37	-246 031,37	74 109 037,00
2027	28 000 436,00	+9 940 000,00	37 940 436,00
2028	30 621 685,31	-150 000,00	30 471 685,31

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.