

**Uchwała Nr IX/76/2024
Rady Miejskiej w Kępicach
z dnia 6 lutego 2025 roku**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2025 -2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2024r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 231 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. pozycja 1270 z późn. zm.),

Rada Miejska w Kępicach uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2025 – 2040 podjętej Uchwałą Nr VIII/65/2024 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 19 grudnia 2024 roku zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciach realizowanych w latach 2025-2040 podjętych Uchwałą Nr VIII/65/2024 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 19 grudnia 2024 roku zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kępic.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr IX/76/2025
z dnia 2025-02-06

Wyszczególnienie	Docho- dy ogółem x	Docho- dy bieżące x	z tego:						z tego:		w tym:	
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	w tym:		
										z tytułu docho- dowego od osób fizycznych	z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych
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	
2025	78 376 287,79	66 145 675,09	19 931 217,92	255 983,78	20 915 910,30	8 198 165,09	16 844 398,00	7 179 000,00	12 230 612,70	2 400 000,00	9 825 612,70	
2026	83 648 138,24	70 938 854,33	20 628 810,55	264 943,21	21 647 967,16	7 028 520,00	21 368 613,41	7 430 265,00	12 709 283,91	2 484 000,00	7 906 382,42	
2027	87 910 630,48	74 379 084,30	21 268 303,67	273 156,45	22 319 054,14	7 277 404,12	23 241 165,92	7 660 603,22	13 531 546,18	2 561 004,00	8 151 480,27	
2028	83 093 386,51	72 075 467,86	21 863 816,18	280 804,83	22 943 987,66	8 509 171,43	18 477 687,76	7 875 100,11	11 017 918,65	2 632 712,11	8 379 721,72	
2029	85 420 001,33	74 083 580,96	22 476 003,03	288 667,37	23 586 419,31	8 747 428,23	18 905 063,02	8 095 602,91	11 326 420,37	2 706 428,05	0,00	
2030	87 555 501,38	75 945 920,50	23 037 903,11	295 884,05	24 176 079,80	8 966 113,94	19 469 939,60	8 297 982,98	11 609 580,88	2 774 088,75	0,00	
2031	89 656 833,40	77 768 622,58	23 590 812,78	302 985,27	24 756 305,71	9 181 300,67	19 937 218,15	8 497 144,81	11 888 210,82	2 840 666,88	0,00	
2032	91 539 626,90	79 401 763,65	24 086 219,85	309 347,96	25 276 188,13	9 374 107,98	20 355 899,73	8 675 584,85	12 137 863,25	2 900 320,89	0,00	
2033	93 370 419,45	80 989 798,93	24 567 944,25	315 534,92	25 781 711,89	9 561 590,14	20 763 017,72	8 849 096,55	12 380 620,52	2 988 327,30	0,00	
2034	93 237 827,83	82 609 594,90	25 059 303,13	321 845,62	26 297,13	9 752 821,95	21 178 278,08	9 026 078,48	10 628 232,93	3 017 493,85	0,00	
2035	95 047 346,56	84 179 177,21	25 535 429,89	327 960,68	26 796 995,71	9 938 125,56	21 580 665,36	9 197 573,97	10 868 169,35	3 074 826,23	0,00	
2036	96 794 198,80	85 694 402,40	25 995 067,63	333 863,98	27 279 341,63	10 117 011,82	21 969 117,34	9 363 130,30	11 099 796,40	3 130 173,11	0,00	
2037	97 473 700,18	87 151 207,24	26 436 983,78	339 539,66	27 743 090,44	10 289 001,03	22 342 592,33	9 522 303,52	10 322 492,94	3 183 386,05	0,00	
2038	98 980 805,68	88 458 475,35	26 833 538,53	344 632,76	28 159 236,79	10 443 336,04	22 677 731,22	9 665 138,07	10 522 330,33	3 231 136,84	0,00	
2039	100 839 539,99	90 127 897,03	27 209 208,07	349 457,62	28 553 466,11	10 589 542,75	23 426 222,48	9 800 450,00	10 711 642,96	3 276 372,76	0,00	
2040	101 546 030,87	90 683 559,84	27 508 509,36	353 301,65	28 867 554,24	10 706 027,72	23 248 166,87	9 908 254,95	10 862 471,03	3 312 412,86	0,00	

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat 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	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1			
								Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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
2025	79 956 937,57	64 884 898,19	26 357 406,98	0,00	0,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	2 132	2 133	15 072 039,38	14 372 039,38	1 105 336,17		
2026	81 166 056,24	63 730 256,85	27 966 581,92	0,00	0,00	2 369 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 435 799,39	11 435 283,57	994 237,59		
2027	84 695 053,06	63 671 564,16	29 588 643,67	0,00	0,00	2 020 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 023 488,90	14 143 000,94	1 122 687,77		
2028	79 661 304,51	68 972 892,36	31 156 841,79	0,00	0,00	2 084 291,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 688 412,15	9 046 575,96	928 575,96		
2029	81 920 001,33	69 530 244,18	31 998 076,52	0,00	0,00	1 912 687,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 389 757,15	0,00	0,00		
2030	84 055 501,38	70 201 452,25	32 862 024,58	260 113,22	0,00	1 737 686,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 854 049,13	0,00	0,00		
2031	86 156 833,40	72 101 150,43	33 716 437,22	263 248,67	0,00	1 562 686,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 055 682,97	0,00	0,00		
2032	88 039 626,90	73 698 853,91	34 559 348,15	236 025,44	0,00	1 387 686,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 340 772,99	0,00	0,00		
2033	89 870 419,45	73 970 825,52	35 423 331,85	195 742,62	0,00	1 212 686,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 899 593,93	0,00	0,00		
2034	89 637 827,83	74 503 615,61	36 273 491,82	97 055,88	0,00	933 917,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 134 212,22	0,00	0,00		
2035	91 447 346,56	75 952 279,03	37 144 055,62	0,00	0,00	771 917,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 495 067,53	0,00	0,00		
2036	93 194 198,80	77 329 254,58	37 998 366,90	0,00	0,00	609 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 864 944,22	0,00	0,00		
2037	93 873 700,18	77 629 632,36	38 872 331,39	0,00	0,00	447 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 244 067,82	0,00	0,00		
2038	96 180 805,68	79 548 136,16	39 727 522,68	0,00	0,00	254 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 632 669,52	0,00	0,00		
2039	98 154 804,96	81 123 818,70	40 561 800,65	0,00	0,00	142 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 030 986,26	0,00	0,00		
2040	100 246 030,87	82 806 769,96	41 413 599,47	0,00	0,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 439 260,91	0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:		4.2	z tego:		4.3	4.3.1
						Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		
Lp			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3.1			
2025	-1 580 649,78	0,00	3 962 739,12	3 231 003,03	1 580 649,78	0,00	0,00	0,00	-0,00	731 736,09	0,00	
2026	2 482 082,00	2 482 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 215 577,42	3 215 577,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 432 082,00	3 432 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 684 735,03	2 684 735,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 300 000,00	1 300 000,00	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 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:				5	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:		5.1.1			w tym:		
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaangażowaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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			4.5	4.5.1			5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 382 089,34	2 382 089,34	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 482 082,00	2 482 082,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 215 577,42	3 215 577,42	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 432 082,00	3 432 082,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 684 735,03	2 684 735,03	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	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:	Relacja zromnoważona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.31	5.1.1.32	5.1.1.33	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 814 476,45	0,00	1 260 776,90	1 992 512,99		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 332 394,45	0,00	7 208 597,48	7 208 597,48		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	42 116 817,03	0,00	10 707 520,14	10 707 520,14		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 684 735,03	0,00	3 102 575,50	3 102 575,50		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	35 184 735,03	0,00	4 563 336,78	4 563 336,78		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	31 684 735,03	0,00	5 744 468,25	5 744 468,25		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 184 735,03	0,00	5 667 472,15	5 667 472,15		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	24 684 735,03	0,00	5 702 909,74	5 702 909,74		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	21 184 735,03	0,00	7 018 973,41	7 018 973,41		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 584 735,03	0,00	8 105 979,29	8 105 979,29		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 984 735,03	0,00	8 226 898,18	8 226 898,18		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 384 735,03	0,00	8 365 147,82	8 365 147,82		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 784 735,03	0,00	9 521 574,88	9 521 574,88		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 984 735,03	0,00	8 910 339,19	8 910 339,19		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	9 004 078,33	9 004 078,33		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 876 789,88	7 876 789,88		

b) 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 wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	9,81%	8,02%	11,76%	11,30%	TAK	TAK
2026	7,59%	15,48%	11,04%	10,57%	TAK	TAK
2027	7,80%	18,97%	11,94%	11,48%	TAK	TAK
2028	8,66%	8,16%	13,26%	12,79%	TAK	TAK
2029	8,26%	9,91%	11,68%	11,22%	TAK	TAK
2030	8,21%	11,17%	11,03%	10,57%	TAK	TAK
2031	7,77%	10,54%	11,62%	11,15%	TAK	TAK
2032	7,32%	10,13%	11,75%	11,75%	TAK	TAK
2033	6,87%	11,52%	12,05%	12,05%	TAK	TAK
2034	6,36%	12,41%	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2035	5,89%	12,12%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2036	5,57%	11,88%	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2037	5,27%	12,97%	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2038	3,91%	11,75%	11,65%	11,65%	TAK	TAK
2039	3,55%	11,50%	11,83%	11,83%	TAK	TAK
2040	1,69%	9,91%	12,02%	12,02%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:				
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1					
	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		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		środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1					
2025	380 152,15	380 152,15	1 183 503,41	1 183 503,41	1 115 067,07	468 796,31	468 796,31	414 673,29					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316 590,13	316 590,13	0,00					0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					0,00
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

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przeterminowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
	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
2025	1 932 704,05	1 932 704,05	1 446 905,80	11 786 867,45	944 719,23	10 842 148,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 825 460,42	3 825 460,42	0,00	6 074 945,83	789 382,26	5 285 563,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 733 006,77	2 733 006,77	0,00	4 180 487,96	0,00	4 180 487,96	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							10.7.2.1.1						
	Splaty o których mowa w poz. 5.1, wyłączone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x		Wydatki zmniejszające dług x		splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
2025		2 382 089,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		2 482 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027		3 215 577,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028		3 432 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029		3 452 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030		3 452 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031		3 452 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032		3 402 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033		3 402 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034		3 552 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035		3 552 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036		3 544 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037		3 244 579,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038		1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039		1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040		1 300 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych 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, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr IX/76/2025
z dnia 2025-02-06

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 113 684,46	11 786 867,45	6 074 945,83	4 180 487,96	0,00	22 042 301,14
1.a	- wydatki bieżące				2 556 812,22	944 719,23	789 382,26	0,00	0,00	1 734 101,49
1.b	- wydatki majątkowe				29 556 872,24	10 842 148,22	5 285 563,57	4 180 487,96	0,00	20 308 199,65
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:				10 027 859,10	2 399 763,28	4 142 050,55	2 733 006,77	0,00	9 274 820,50
1.1.1	- wydatki bieżące				1 343 623,53	457 059,23	316 590,13	0,00	0,00	783 649,36
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	149 483,00	81 478,00	19 680,00	0,00	0,00	101 159,00
1.1.1.2	Aktywność szansa na pracę w Gminie Kępice - 2024 -	KEPICE	2024	2026	805 460,53	327 648,64	296 910,13	0,00	0,00	624 568,77
1.1.1.3	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - ZS Kępice -	ZESPÓŁ SZKÓŁ W KĘPICACH	2024	2025	269 244,00	50 011,93	0,00	0,00	0,00	50 011,93
1.1.1.4	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - SP Biesowice -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANINY I CYRYLA ZALEWSKICH W BIESOWICACH	2024	2025	54 720,00	5 212,24	0,00	0,00	0,00	5 212,24
1.1.1.5	Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach - SP Barcino -	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. KAWALERÓW ORDERU UŚMIECHU W BARCINIE	2024	2025	64 716,00	2 708,42	0,00	0,00	0,00	2 708,42
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 684 235,57	1 932 704,05	3 825 460,42	2 733 006,77	0,00	8 491 171,14
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	538 174,00	371 109,67	0,00	0,00	0,00	371 109,67
1.1.2.2	Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino - zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II) -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	2 200 000,14	1 162 424,54	1 037 575,60	0,00	0,00	2 200 000,14
1.1.2.3	Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2027	5 946 061,43	399 169,84	2 787 884,82	2 733 006,77	0,00	5 920 061,43
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				22 085 825,36	9 387 104,17	1 932 895,28	1 447 481,19	0,00	12 767 480,64
1.3.1	- wydatki bieżące				1 213 188,69	477 660,00	472 792,13	0,00	0,00	950 452,13
1.3.1.1	Leasing samochodu 2022-2025 OPS -	Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2025	95 462,58	34 000,00	0,00	0,00	0,00	34 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.2	Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice - 2024 (świadczzenia integracyjne) -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KĘPICACH	2024	2026	1 108 626,11	440 660,00	472 792,13	0,00	0,00	913 452,13
1.3.1.3	mPołęga - Na tropie geometrii -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2025	9 100,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 872 636,67	8 909 444,17	1 460 103,15	1 447 481,19	0,00	11 817 028,51
1.3.2.1	Budowa Centrum Przesiadkowego w m. Kępice - Poprawa infrastruktury	Urząd Miejski	2020	2025	5 085 941,09	1 534 000,00	0,00	0,00	0,00	1 534 000,00
1.3.2.2	Zagospodarowanie zabrykowanego terenu nieczynnego cmentarza przy Kościele pw.Matki Bożej Różańcowej w Kępicach - Odbudowa zabytków	Urząd Miejski w Kępicach	2023	2025	155 061,22	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.3	Przebudowa wraz z remontem oraz zagospodarowanie terenu wokół Filii Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Kępice w Obłęzu - poprawa infrastruktury kulturalnej	Urząd Miejski w Kępicach	2023	2025	2 259 222,22	2 062 642,21	0,00	0,00	0,00	2 062 642,21
1.3.2.4	Rozwój regionu ślupskiego poprzez modernizację gminnej infrastruktury drogowej na terenie Gminy Kępice - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kępicach	2023	2025	6 979 105,00	3 305 000,00	0,00	0,00	0,00	3 305 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi wojewódzkiej nr 208 w miejscowości Kępice poprzez budowę chodnika od ul. Mikołaja Kopernika do ul. Składowej - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kępicach	2023	2025	35 379,50	8 179,50	0,00	0,00	0,00	8 179,50
1.3.2.6	Poprawa jakości życia mieszkańców i rozwój regionu ślupskiego poprzez modernizację infrastruktury drogowej i kulturalnej w Gminie Kępice m. popegerowskich (droga Biesowice i świetlica Zelice) - Poprawa jakości życia mieszkańców i rozwój regionu ślupskiego poprzez modernizację infrastruktury drogowej i kulturalnej w Gminie Kępice m. popegerowskich (droga Biesowice i świetlica Zelice)	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2025	2 339 259,06	1 137 214,93	0,00	0,00	0,00	1 137 214,93
1.3.2.7	Projekt chodnika w Obłęzu -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2025	58 704,00	5 904,00	0,00	0,00	0,00	5 904,00
1.3.2.8	Kupni i remont lokali mieszkalnych mieszczących się w budynku przy ul. Marii Konopnickiej 7/2, 7/3, 7/4 w Kępicach - poprawa infrastruktury mieszkaniowej	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2025	764 016,71	488 500,00	0,00	0,00	0,00	488 500,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi w miejscowości Barcino poprzez budowę chodnika	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2025	81 380,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00
1.3.2.10	Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2027	3 114 504,94	200 940,60	1 460 103,15	1 447 481,19	0,00	3 108 524,94
1.3.2.11	Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino - zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II) - RPII -	KĘPICE	2024	2026	62,93	62,93	0,00	0,00	0,00	62,93

O B J A Ś N I E N I A

do Uchwały Rady Miejskiej w Kępicach Nr IX/76/2025 z dnia 6 lutego 2025 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2025 – 2040.

I. W załączniku Nr 1 WPF:

1. W 2025 roku przyjęto wartości zgodnie z:

- Zarządzeniem Burmistrza Kępic Nr 9/2025 z dnia 9 stycznia 2025 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępice na rok 2025;
- Zarządzeniem Burmistrza Kępic Nr 25/2025 z dnia 23 stycznia 2025 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępice na rok 2025;
- Uchwałą Rady Miejskiej w Kępicach Nr IX/75/2025 z dnia 6 lutego 2025 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępice na 2025 rok.

2. Zgodnie ze zmianami w budżecie, na dzień 6 lutego 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice:

- 1) Dochody ogółem zwiększono o 1 824 435,30 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 441 140,94 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 383 294,36 zł.
- 2) Wydatki ogółem zwiększono o 2 260 571,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 831 378,16 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 429 193,34 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1 580 649,78 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	76 551 852,49	+1 824 435,30	78 376 287,79
Dochody bieżące	65 704 534,15	+441 140,94	66 145 675,09
Dotacje bieżące	7 757 024,15	+441 140,94	8 198 165,09
Dochody majątkowe	10 847 318,34	+1 383 294,36	12 230 612,70
Wydatki ogółem	77 696 366,07	+2 260 571,50	79 956 937,57
Wydatki bieżące	64 053 520,03	+831 378,16	64 884 898,19
Wynagrodzenia i pochodne	26 309 108,11	+48 298,87	26 357 406,98
Pozostałe wydatki bieżące	34 444 411,92	+783 079,29	35 227 491,21
Wydatki majątkowe	13 642 846,04	+1 429 193,34	15 072 039,38
Wynik budżetu	-1 144 513,58	-436 136,20	-1 580 649,78

Źródło: opracowanie własne.

3. W WPF, w latach 2026 – 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	69 004 192,85	+1 934 661,48	70 938 854,33
2027	72 512 322,82	+1 866 761,48	74 379 084,30

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 395 557,42	+2 313 726,49	12 709 283,91
2027	11 217 819,70	+2 313 726,48	13 531 546,18

Źródło: opracowanie własne.

4. W WPF, w latach 2026-2027 dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych.

Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	63 730 256,85	0,00	63 730 256,85
2027	63 671 564,16	0,00	63 671 564,16

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	13 187 411,42	+4 248 387,97	17 435 799,39
2027	16 843 000,94	+4 180 487,96	21 023 488,90

Źródło: opracowanie własne.

5. Ponadto, w okresie prognozy dokonano aktualizacji wydatków na poręczenia i gwarancje, zgodnie z tabelą i wartościami poniżej. W załączniku nr 1 nie wykazano kwot w roku 2025 (zgodnie z art. 28 ustawy z dnia 5 sierpnia 2022 r. o dodatku węglowym (t. j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1207) oraz w latach 2026 - 2029 (zgodnie z art. 296b ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r.o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.).

Tabela 6. Zmiany w wydatkach na poręczenia i gwarancje w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	271 184,00	-9 909,39	261 274,61
2026	269 335,00	-232,34	269 102,66
2027	700 845,00	+367 455,89	1 068 300,89
2028	231 186,00	+22 767,94	253 953,94
2029	236 094,00	+20 921,14	257 015,14
2030	232 036,00	+28 077,22	260 113,22
2031	225 014,00	+38 234,67	263 248,67
2032	220 934,00	+15 091,44	236 025,44
2033	182 902,00	+12 840,62	195 742,62

2034	178 142,00	-81 086,12	97 055,88
2035	5 184,00	-5 184,00	0,00

Źródło: opracowanie własne.

6. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice:

1) **Przychody** ogółem w roku budżetowym zwiększono o 436 136,20 zł i po zmianach wynoszą 3 962 739,12 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.

Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu, w tym:	3 526 602,92	+436 136,20	3 962 739,12
Wolne środki	295 599,89	+436 136,20	731 736,09
Kredyt	3 231 003,03	0,00	3 231 003,03

Źródło: opracowanie własne.

7. Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i planowanych rozchodów.

8. W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kępice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w roku 2025 ujęto w latach 2029-2039.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kępice

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 382 089,34	0,00	2 382 089,34
2026	2 482 082,00	0,00	2 482 082,00
2027	3 215 577,42	0,00	3 215 577,42
2028	3 432 082,00	0,00	3 432 082,00
2029	3 452 082,00	47 918,00	3 500 000,00
2030	3 452 082,00	47 918,00	3 500 000,00
2031	3 452 082,00	47 918,00	3 500 000,00
2032	3 402 082,00	97 918,00	3 500 000,00
2033	3 402 082,00	97 918,00	3 500 000,00
2034	3 552 082,00	47 918,00	3 600 000,00
2035	3 552 082,00	47 918,00	3 600 000,00
2036	3 544 579,00	55 421,00	3 600 000,00
2037	3 244 579,00	355 421,00	3 600 000,00
2038	1 800 000,00	1 000 000,00	2 800 000,00
2039	1 300 000,00	1 384 735,03	2 684 735,03
2040	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

9. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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)
2025	9,81%	11,76%	TAK	11,30%	TAK
2026	7,59%	11,04%	TAK	10,57%	TAK
2027	7,80%	11,94%	TAK	11,48%	TAK
2028	8,68%	13,26%	TAK	12,79%	TAK
2029	8,28%	11,68%	TAK	11,22%	TAK
2030	8,21%	11,03%	TAK	10,57%	TAK
2031	7,77%	11,62%	TAK	11,15%	TAK
2032	7,32%	11,75%	TAK	11,75%	TAK
2033	6,87%	12,05%	TAK	12,05%	TAK
2034	6,36%	11,49%	TAK	11,49%	TAK
2035	5,89%	10,55%	TAK	10,55%	TAK
2036	5,57%	11,11%	TAK	11,11%	TAK
2037	5,27%	11,40%	TAK	11,40%	TAK
2038	3,91%	11,65%	TAK	11,65%	TAK
2039	3,55%	11,83%	TAK	11,83%	TAK
2040	1,69%	12,02%	TAK	12,02%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kępice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

II. W załączniku Nr 2 WPF:

1. Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

Poz. 1.1.2 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 o finansach publicznych:

Poz. 1.1.2.3. „Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 946 061,43 zł, w tym:

* w 2025 r. – 399 169,84 zł,

* w 2026 r. - 2 787 884,82zł,

- * w 2027 r. – 2 733 006,77 zł,
 - * limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 920 061,43 zł.
 - * wydatki poniesione w 2024 r. – 26 000,00 zł (refundacja).
- Są to wydatki kwalifikowane do tego zadania.
Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kępicach.

Poz. 1.3.2 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe (finansowanych ze środków krajowych):

Poz. 1.3.2.11 „Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 114 504,94 zł, w tym:

- * w 2025 r. – 200 940,60 zł,
- * w 2026 r. – 1 460 103,15 zł,
- * w 2027 r. – 1 447 481,19 zł,
- * limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 108 524,94 zł.
- * wydatki poniesione w 2024 r. – 5 980,00 zł (refundacja).

Są to wydatki niekwalifikowane do tego zadania.
Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kępicach.

Poz. 1.3.2.11 „Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino - zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II)” - RFIL – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 62,93 zł, w tym:

- * w 2025 r. – 62,93 zł.
- * limit zobowiązań dla zadania wynosi 62,93 zł.

Są to wydatki niekwalifikowane do tego zadania, środki pochodzą z odsetek bankowych zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku bankowym, od środków pochodzących z Rządowego Funduszu Inicjatyw Lokalnych.

2. Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

Poz. 1.1.1 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 o finansach publicznych:

Poz. 1.1.1.2 „Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice” (2024 -2026) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- * zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków w 2025 r. na realizację zadania o kwotę 48 654,49 zł (niewykorzystane środki w 2024 roku).

Poz. 1.1.1.3 „Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach” - ZS Kępice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- * zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków w 2025 r. na realizację zadania o kwotę 6 362,04 zł (niewykorzystane środki w 2024 roku)

Poz. 1.1.1.4 „Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach” - SP Biesowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

* zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków w 2025 r. na realizację zadania o kwotę 2 062,24 zł (niewykorzystane środki w 2024 roku)

Poz. 1.1.1.5 „Regionalne wsparcie rozwoju kompetencji kluczowych w pomorskich szkołach” - SP Barcino – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

* zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków w 2025 r. na realizację zadania o kwotę 8,42 zł (niewykorzystane środki w 2024 roku).

Poz. 1.3.2 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania pozostałe (finansowanych ze środków krajowych):

Poz. 1.3.2.3 „Przebudowa wraz z remontem oraz zagospodarowanie terenu wokół Filii Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Kępice w Obłężu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

* zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków w 2025 r. na realizację zadania o kwotę 1 046 642,21 zł;

* zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 10 000,00 zł.

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

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

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	887 632,04	+57 087,19	944 719,23

Zródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	9 195 332,64	+1 646 815,58	10 842 148,22
2026	1 037 575,60	+4 247 987,97	5 285 563,57
2027	0,00	+4 180 487,96	4 180 487,96

Zródło: opracowanie własne.

4. 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.