

Zarządzenie Nr 127/2025
Burmistrza Kępic
z dnia 12 listopada 2025 roku

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 –
2040**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025r. poz. 1153 z późn. zm.), art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483)

zarządzam, co następuje

§ 1 Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2026-2040 wraz z załącznikami.

§ 2 Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 - 2040 przedkłada się Radzie Miejskiej w Kępicach i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Gdańsku.

§ 3 Wykonanie Zarządzenia powierzam Skarbnikowi Kępic.

§ 4 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Projekt

**Uchwała Nr .../.../2025
Rady Miejskiej w Kępicach
z dnia ... grudnia 2025 roku**

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 -2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025r. pozycja 1483), oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t. j. Dz. U. z 2025r. poz. 337 z późn. zm.)

Rada Miejska w Kępicach uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępice na lata 2026 - 2040, obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć wieloletnich Gminy Kępice, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Kępic do zaciągania zobowiązań:

- 1). związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku Nr 2 do uchwały;
- 2). z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza Kępic do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust.1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Kępice.

3. Upoważnia się Burmistrza Kępic do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego Wieloletnią Prognozą Finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014r. o zasadach realizacji programów.

4. Upoważnia się Burmistrza Kępic do dokonywania zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Kępice.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Kępic.

§ 5. Z dniem 1 stycznia 2026 roku traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Kępicach Nr VIII/65/2024 z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2025-2040 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

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
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 127/2025
z dnia 2025-11-12

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:				
		Dochody bieżące ^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⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								1.1.1	1.1.2			
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	74 584 424,09	69 430 570,56	20 945 599,00	309 066,00	22 620 651,00	8 338 061,43	17 217 193,13	7 200 000,00	5 153 853,53	815 000,00	4 335 486,53	
2027	76 781 421,93	71 481 421,93	21 573 967,00	318 000,00	23 299 270,00	8 588 200,00	17 701 984,93	7 416 000,00	5 300 000,00	600 000,00	2 712 874,82	
2028	79 084 328,00	73 625 328,00	22 221 186,00	327 000,00	23 998 249,00	8 845 849,00	18 233 044,00	7 638 480,00	5 459 000,00	600 000,00	0,00	
2029	80 956 277,00	75 834 277,00	22 887 820,00	337 000,00	24 718 196,00	9 111 225,00	18 780 036,00	7 867 634,00	5 122 000,00	500 000,00	0,00	
2030	83 901 998,62	78 109 998,62	23 575 000,00	347 000,00	25 460 000,00	9 384 561,62	19 343 437,00	8 103 664,00	5 792 000,00	250 000,00	0,00	
2031	85 334 307,00	79 369 307,00	24 282 000,00	357 000,00	25 715 000,00	9 478 407,00	19 536 900,00	8 184 700,00	5 965 000,00	250 000,00	0,00	
2032	86 804 200,00	80 654 200,00	25 010 000,00	368 000,00	25 971 000,00	9 573 000,00	19 732 200,00	8 266 500,00	6 150 000,00	200 000,00	0,00	
2033	86 297 600,00	81 968 600,00	25 760 000,00	379 000,00	26 231 000,00	9 669 000,00	19 929 600,00	8 349 200,00	4 329 000,00	200 000,00	0,00	
2034	86 728 900,00	83 310 900,00	26 533 000,00	390 000,00	26 493 000,00	9 766 000,00	20 128 900,00	8 432 700,00	2 418 000,00	200 000,00	0,00	
2035	87 196 100,00	84 582 100,00	27 329 000,00	401 000,00	26 758 000,00	9 864 000,00	20 230 100,00	8 517 000,00	2 614 000,00	200 000,00	0,00	
2036	88 696 000,00	86 082 000,00	28 149 000,00	413 000,00	27 025 000,00	9 962 000,00	20 533 000,00	8 602 200,00	2 614 000,00	180 000,00	0,00	
2037	90 127 000,00	87 513 000,00	28 993 000,00	425 000,00	27 295 000,00	10 062 000,00	20 738 000,00	8 688 200,00	2 614 000,00	130 000,00	0,00	
2038	92 050 000,00	89 436 000,00	29 863 000,00	438 000,00	27 568 000,00	10 621 000,00	20 946 000,00	8 775 100,00	2 614 000,00	100 000,00	0,00	
2039	93 087 318,00	90 473 318,00	30 759 000,00	451 000,00	27 844 000,00	10 264 000,00	21 155 318,00	8 862 900,00	2 614 000,00	0,00	0,00	
2040	94 415 000,00	91 801 000,00	31 682 000,00	464 000,00	28 122 000,00	10 366 000,00	21 167 000,00	8 951 500,00	2 614 000,00	0,00	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. 863, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

z tego:												
			w tym:					w tym:				
					w tym:		w tym:					
						wydatki 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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy x	wydatki 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 odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	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
Wyszczególnienie	2											

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:					w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:	
								Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
		3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
	2026	-2 147 946,09	0,00	4 630 028,09	4 500 000,00	2 017 918,00	0,00	0,00	0,00	130 028,09	130 028,09	
	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	
	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	
	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	
	2030	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2032	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2033	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2034	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2035	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2036	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2037	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2038	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2039	3 084 735,03	3 084 735,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	2040	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga objaśnienia 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	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	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 084 735,03	3 084 735,03	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadającej na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 832 394,45	0,00	2 274 908,40	2 404 936,49	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	46 616 817,03	0,00	6 374 658,30	6 374 658,30	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	43 184 735,03	0,00	6 084 517,64	6 084 517,64	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	39 684 735,03	0,00	6 767 757,00	6 767 757,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	35 684 735,03	0,00	6 908 546,00	6 908 546,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	31 684 735,03	0,00	6 268 156,00	6 268 156,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	27 684 735,03	0,00	5 955 346,00	5 955 346,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 684 735,03	0,00	5 997 774,00	5 997 774,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 684 735,03	0,00	5 942 996,00	5 942 996,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 684 735,03	0,00	6 018 559,00	6 018 559,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 684 735,03	0,00	5 250 944,00	5 250 944,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 684 735,03	0,00	4 630 068,00	4 630 068,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 484 735,03	0,00	3 618 670,00	3 618 670,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	3 500 735,03	3 500 735,03	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 686 000,00	1 686 000,00	

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 usługowych 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 określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych 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 zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	8,48%	8,42%	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2027	9,24%	14,30%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2028	9,01%	13,11%	11,79%	11,79%	TAK	TAK
2029	8,26%	13,16%	10,92%	10,92%	TAK	TAK
2030	8,86%	12,72%	10,73%	10,73%	TAK	TAK
2031	8,46%	11,33%	11,54%	11,54%	TAK	TAK
2032	8,03%	10,45%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2033	7,59%	10,08%	11,93%	11,93%	TAK	TAK
2034	7,08%	9,59%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2035	6,59%	9,29%	11,49%	11,49%	TAK	TAK
2036	6,23%	7,87%	10,95%	10,95%	TAK	TAK
2037	5,88%	6,70%	10,19%	10,19%	TAK	TAK
2038	4,53%	5,06%	9,33%	9,33%	TAK	TAK
2039	4,13%	4,65%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2040	1,82%	2,17%	7,61%	7,61%	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody 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	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 ^x	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	w tym:	
Lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2026	610 131,43	610 131,43	4 335 486,53	4 335 486,53	4 335 486,53	780 432,55	780 432,55	672 680,71	
2027	231 768,99	231 768,99	2 712 874,82	2 712 874,82	2 712 874,82	255 558,40	255 558,40	255 558,40	
2028	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	
2030	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	
2032	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	
2034	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	
2036	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	
2038	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	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	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	4 936 704,39	4 936 704,39	4 335 486,53	8 444 775,91	1 253 224,68	7 191 551,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	3 376 446,71	3 376 446,71	2 712 874,82	4 871 638,34	255 558,40	4 616 079,94	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												
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (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, odpowiadnio emilowanych 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⁾
				w tym:			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
				w tym:		dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2026	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	2 684 735,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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 wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Zarządzenie Nr 127/2025
z dnia 2025-11-12

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				16 489 755,82	8 444 775,91	4 871 638,34	0,00	0,00	13 316 414,25
1.a	- wydatki bieżące				2 941 580,46	1 253 224,68	255 558,40	0,00	0,00	1 508 789,08
1.b	- wydatki majątkowe				13 548 175,36	7 191 551,23	4 616 079,94	0,00	0,00	11 807 631,17
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:				11 597 193,42	5 717 136,94	3 632 005,11	0,00	0,00	9 349 142,05
1.1.1	- wydatki bieżące				1 832 854,35	780 432,55	255 558,40	0,00	0,00	1 035 990,95
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	149 483,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00	19 680,00
1.1.1.2	Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice (2024 -2026) -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KĘPICACH	2024	2026	805 460,53	296 910,13	0,00	0,00	0,00	296 910,13
1.1.1.3	Akademia Aktywizacji - podniesienie kompetencji cyfrowych dla Gminy Kępice - Akademia Aktywizacji - podniesienie kompetencji cyfrowych dla Gminy Kępice	KĘPICE	2025	2027	414 780,00	211 170,00	45 000,00	0,00	0,00	255 170,00
1.1.1.4	LIFE Pom GOZiła.PL - Wdrożenie PGOWP uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cykularnej - Wsparcie działań do osiągnięcia celów i spełnienie wymagań wynikających z przepisów prawa krajowego i UE w zakresie gospodarki odpadami oraz zapobiegania zanieczyszczeniu i zanieczyszczaniu środowiska	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2035	463 230,82	252 672,42	210 558,40	0,00	0,00	463 230,82
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 764 239,07	4 938 704,39	3 376 446,71	0,00	0,00	8 313 151,10
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	538 174,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 788 618,00	1 216 784,20	0,00	0,00	0,00	1 216 784,20
1.1.2.3	Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2027	4 537 447,07	2 791 334,82	1 547 812,56	0,00	0,00	4 339 147,38
1.1.2.4	Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice - Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	2 900 000,00	928 585,37	1 828 634,15	0,00	0,00	2 757 219,52
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				4 892 582,40	2 727 638,97	1 239 633,23	0,00	0,00	3 967 272,20
1.3.1	- wydatki bieżące				1 108 626,11	472 792,13	0,00	0,00	0,00	472 792,13

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Aktywność szansa na pracę w Gminie Kępice - 2024 (świadczenia integracyjne) -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KĘPICACH	2024	2026	1 108 626,11	472 792,13	0,00	0,00	0,00	472 792,13
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 783 936,29	2 254 846,84	1 239 633,23	0,00	0,00	3 494 480,07
1.3.2.1	Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2027	2 362 629,51	1 456 653,15	819 047,37	0,00	0,00	2 275 700,52
1.3.2.2	Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino - zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II) - RFIL -	KĘPICE	2024	2026	411 445,57	281 757,85	0,00	0,00	0,00	281 757,85
1.3.2.3	Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiorczych Odpadów w miejscowości Kępice - Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiorczych Odpadów w miejscowości Kępice	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	667 000,00	213 574,63	420 585,86	0,00	0,00	634 160,49
1.3.2.4	Rozbudowa istniejących przystani nad jeziorem Obłęskim - dokumentacja projektowa - przebudowa drogi powiatowej 1164G poprzez budowę ścieżki pieszko-rowerowej wraz z poszerzeniem istniejącej jezdni - prace projektowe realizowane na podstawie koncepcji - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2026	56 065,00	56 065,00	0,00	0,00	0,00	56 065,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa - Budowa odcinka drogi z płyt yomb na dz. nr 102/3 w obr. Warcino, gm. Kępice - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2026	112 053,00	72 053,00	0,00	0,00	0,00	72 053,00
1.3.2.6	Dokumentacja projektowa - Budowa odcinka drogi z płyt yomb na dz. nr 102/3 w obr. Warcino, gm. Kępice - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2026	9 778,50	9 778,50	0,00	0,00	0,00	9 778,50
1.3.2.7	Wyrównanie szans i zwiększenie dostępności transportowej osób z niepełnosprawnościami z terenu Gminy Kępice - zakup autobusu -	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2026	164 964,71	164 964,71	0,00	0,00	0,00	164 964,71

O B J A Ś N I E N I A do projektu Uchwały Rady Miejskiej w Kępicach Nr .../.../2025 z dnia ... grudnia 2025 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 – 2040

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t. j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Kępice za lata 2019-2024 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z planem budżetu Gminy Kępice na dzień 30 września 2025 roku.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kępice została przygotowana na lata 2026-2040.

Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępice opracowano przy uwzględnieniu realnych wpływów dochodów budżetowych wraz z zapewnieniem po stronie wydatków kwot na zadania, do których realizacji gmina jest zobligowana ustawami.

I. DOCHODY

Prognozy dochodów Gminy Kępice dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w WPF w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1. Dochody ogółem na 2026 rok zaplanowano w wysokości 74 584 424,09 zł, z tego:

- a) dochody bieżące zaplanowano w wysokości 69 430 570,56 zł,
- b) dochody majątkowe zaplanowano w wysokości 5 153 853,53 zł.

Uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych źródeł dochodów bieżących i majątkowych stanowi integralną część uchwały budżetowej na 2026 rok. Wszystkie źródła dochodów zaplanowane zostały w sposób realny do spełnienia, z ostrożną oceną szacunków, w oparciu o przewidywane wykonanie z roku 2025 oraz o informacje z instytucji dotujących i przekazujących środki.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Kępice oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne. W 2026 roku wartości udziałów gminy w podatkach od osób fizycznych i prawnych zostały przyjęte na podstawie informacji Ministra Finansów.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Natomiast wysokość dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2026 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane od Wojewody Pomorskiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa stosując metodę indeksacji. W projekcie WPF uwzględniono środki bieżące pochodzące ze środków Unii Europejskiej, jak i środki pochodzące z innych źródeł.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2026 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Kępice, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2026 r. ustalono więc na poziomie 7 200 000,00 zł, co stanowi 101,71% dochodów z tego tytułu

planowanych do uzyskania na koniec 2025 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Dochody majątkowe

Dochody majątkowe wykazane są w wysokości zgodnej z planowanymi na 2026 rok sprzedażami gruntów i nieruchomości, jak również uwzględniono dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

W 2026 roku zaplanowano:

- a) **dochody ze sprzedaży majątku na poziomie 815 000,00 zł**, z tego 200 000,00 zł będzie pochodziło z planowanej zamiany gruntów z Lasami Państwowymi Nadleśnictwo Warcino. Natomiast 615 000,00 zł ma stanowić dochód ze sprzedaży gruntów pod nowe budownictwo jednorodzinne, dochody ze sprzedaży nieruchomości na raty, jak również ze sprzedaży innych składników majątkowych;
- b) **dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 4 335 486,53 zł**, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych w załączniku nr 2 do WPF. Dotacje obejmują środki na realizację zadań pn.:
 - „Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino – zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II)” – 1 034 266,57 zł,
 - „Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach – zagospodarowanie terenu” – 2 372 634,59 zł,
 - „Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) – wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice” – 928 585,37 zł
- c) **pozostałe dochody 3 367,00 zł.**

Dochody majątkowe w latach 2026 - 2040 zostały zaplanowane z ostrożną oceną szacunków, ponieważ wpływy ze sprzedaży pozbawione są regularności, a tym samym uzależnione od czynników niezależnych od gminy (np. koniunktura na rynku nieruchomości, możliwości zakupu przez potencjalnych nabywców, sytuacja na rynku kredytów itp.).

II. WYDATKI

Prognozy wydatków Gminy Kępice dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Szczegółowe uzasadnienie przyjętych wartości poszczególnych wydatków bieżących i majątkowych na rok 2026 jest integralną częścią uchwały budżetowej.

1. Wydatki ogółem w 2026 roku zaplanowano w wysokości 76 732 370,18 zł, z tego:

- a) wydatki bieżące zaplanowano w wysokości 67 155 662,16 zł,
- b) wydatki majątkowe zaplanowano w wysokości 9 576 708,02 zł.

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na

rzecz mieszkańców.

Wydatki bieżące prognozowano w WPF w podziale na:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- wydatki na poręczenia i gwarancje,
- wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto,
- pozostałe wydatki bieżące.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, w którym wydatki zabezpieczono w wysokości 29 203 237,90 zł, zgodnie:

- z przewidywaną ilością etatów pracowników zatrudnionych we wszystkich jednostkach Gminy Kępice, w tym w oświacie,
- wzrostem wartości minimalnego wynagrodzenia za pracę brutto,
- planowanymi odprawami emerytalnymi,
- planowanymi nagrodami jubileuszowymi.

W latach 2027-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o dobrane wskaźniki.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, jak również warunki wynikające z zawartych umów. Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI (wskaźnik cen konsumpcyjnych) będzie systematycznie spadać. Prognoza na lata po 2026 roku oparta jest na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego. Stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie wydatków na obsługę długu, w WPF na lata 2026-2027 uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w 2026 roku.

Poręczenia i gwarancje – wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z aktualnymi kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych.

Pozostałe wydatki

W pozostałych wydatkach uwzględniono wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Miejskiej w Kępicach i Burmistrza Kępice, jako organu wykonawczego przy pomocy Urzędu Miejskiego w Kępicach, oraz poszczególnych jednostek budżetowych gminy i instytucji kultury.

Wydatki majątkowe

W latach 2026 - 2040 zostały zaplanowane w sposób realny do spełnienia i są związane z realizacją

planowanych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych. Zaplanowane do realizacji zadania inwestycyjne mają na celu poprawę infrastruktury drogowej, turystycznej, ochrony środowiska, bezpieczeństwa publicznego, itp. i są zgodne z kierunkami rozwoju Gminy Kępice, jak również są kontynuacją wcześniej rozpoczętych wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych. Tak dalekosiężne plany spowodowane są możliwością skorzystania ze współfinansowania zadań Gminy ze środków licznych rządowych funduszy celowych, jak również ze środków Unii Europejskiej.

III. DEFICYT/NADWYŻKA

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi - **Deficyt budżetowy** na poziomie **2 147 946,09 zł**.

W latach 2027-2040 została zaplanowana nadwyżka budżetowa, która przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji komunalnych przypadających do zapłaty w danym roku budżetowym.

IV. WYNIK BUDŻETU GMINY KĘPICE

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 147 946,09 zł, a jego pokrycie planuje się z:

- kredytu – 2 017 918,00 zł;
- wolnych środków – 130 028,09 zł;

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków Gminy Kępice i przedstawia się następująco:

Tabela 1. Wynik budżetu Gminy Kępice

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	74 584 424,09	76 732 370,18	-2 147 946,09
2027	76 781 421,93	73 565 844,51	3 215 577,42
2028	79 084 328,00	75 652 246,00	3 432 082,00
2029	80 956 277,00	77 456 277,00	3 500 000,00
2030	83 901 998,62	79 901 998,62	4 000 000,00
2031	85 334 307,00	81 334 307,00	4 000 000,00
2032	86 804 200,00	82 804 200,00	4 000 000,00
2033	86 297 600,00	82 297 600,00	4 000 000,00
2034	85 728 900,00	81 728 900,00	4 000 000,00
2035	87 196 100,00	83 196 100,00	4 000 000,00
2036	88 696 000,00	84 696 000,00	4 000 000,00
2037	90 127 000,00	86 127 000,00	4 000 000,00
2038	92 050 000,00	88 850 000,00	3 200 000,00

2039	93 087 318,00	90 002 582,97	3 084 735,03
2040	94 415 000,00	93 015 000,00	1 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Fakt prognozowania w oparciu o dane o makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny budżet na wszystkie prognozowane lata.

V. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 630 028,09 zł.

Przychody Gminy Kępice w 2026 r. obejmują:

- kredyt zaciągnięty na rynku krajowym – 4 500 000,00 zł;
- wolne środki – 130 028,09 zł, dotyczące realizacji zadania pn.: „**LIFE Pom GOZilla.PL**” - Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady Gospodarki cyrkularnej (GOZ)

VI. ROZCHODY

Ustala się rozchody budżetu 2026 roku w wysokości 2 482 082,00 zł z następujących tytułów:

- spłata otrzymanych kredytów w kwocie 1 432 082,00 zł,
- wykup papierów wartościowych w kwocie 1 050 000,00 zł.

Rozchody budżetu zostaną pokryte z zaciągniętego kredytu na rynku krajowym w wysokości 2 482 082,00 zł.

W latach 2027 - 2040 rozchody stanowią planowane raty kapitałowe przypadające do spłaty w poszczególnych latach zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji komunalnych, jak i tych zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w 2026 roku.

Spłatę zobowiązań w latach 2026 – 2040 przedstawia się następująco:

Tabela 2. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Kępice

Rok	Zobowiązanie [zł]	Zobowiązanie planowane w 2026 r. [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00
2030	3 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00
2031	3 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00
2032	3 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00

2033	3 500 000,00	500 000,00	4 000 000,00
2034	3 600 000,00	400 000,00	4 000 000,00
2035	3 600 000,00	400 000,00	4 000 000,00
2036	3 600 000,00	400 000,00	4 000 000,00
2037	3 600 000,00	400 000,00	4 000 000,00
2038	2 800 000,00	400 000,00	3 200 000,00
2039	2 684 735,03	400 000,00	3 084 735,03
2040	1 300 000,00	100 000,00	1 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

VII. KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 47 814 476,45 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 49 832 394,45 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2026 roku wyniesie 80,49%.

Tabela 3. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	49 832 394,45	61 910 876,13	80,49%
2027	46 616 817,03	65 480 347,11	71,19%
2028	43 184 735,03	70 238 479,00	61,48%
2029	39 684 735,03	71 845 052,00	55,24%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Kwota długu zawiera sumę zaciągniętych przez Gminę Kępice pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych na koniec każdego roku budżetowego, po dokonanych w danym roku spłatach rat tych zobowiązań (poz.6 załącznika nr 1 do WPF).

VIII. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Kępice zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 4. Wynik budżetu bieżącego Gminy Kępice

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	69 430 570,56	67 155 662,16	2 274 908,40	2 404 936,49
2027	71 481 421,93	65 106 763,63	6 374 658,30	6 374 658,30
2028	73 625 328,00	67 540 810,36	6 084 517,64	6 084 517,64
2029	75 834 277,00	69 066 520,00	6 767 757,00	6 767 757,00
2030	78 109 998,62	71 201 452,62	6 908 546,00	6 908 546,00
2031	79 369 307,00	73 101 151,00	6 268 156,00	6 268 156,00
2032	80 654 200,00	74 698 854,00	5 955 346,00	5 955 346,00
2033	81 968 600,00	75 970 826,00	5 997 774,00	5 997 774,00
2034	83 310 900,00	77 367 904,00	5 942 996,00	5 942 996,00
2035	84 582 100,00	78 563 541,00	6 018 559,00	6 018 559,00
2036	86 082 000,00	80 831 056,00	5 250 944,00	5 250 944,00
2037	87 513 000,00	82 882 932,00	4 630 068,00	4 630 068,00
2038	89 436 000,00	85 817 330,00	3 618 670,00	3 618 670,00
2039	90 473 318,00	86 972 582,97	3 500 735,03	3 500 735,03
2040	91 801 000,00	90 115 000,00	1 686 000,00	1 686 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

IX. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Kępice przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Tabela 5. 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	8,48%	11,24%	TAK	11,24%	TAK
2027	9,24%	11,14%	TAK	11,14%	TAK
2028	9,01%	11,79%	TAK	11,79%	TAK
2029	8,26%	10,92%	TAK	10,92%	TAK
2030	8,86%	10,73%	TAK	10,73%	TAK
2031	8,46%	11,54%	TAK	11,54%	TAK
2032	8,03%	12,25%	TAK	12,25%	TAK
2033	7,59%	11,93%	TAK	11,93%	TAK
2034	7,08%	12,16%	TAK	12,16%	TAK
2035	6,59%	11,49%	TAK	11,49%	TAK
2036	6,23%	10,95%	TAK	10,95%	TAK
2037	5,88%	10,19%	TAK	10,19%	TAK

2038	4,53%	9,33%	TAK	9,33%	TAK
2039	4,13%	8,43%	TAK	8,43%	TAK
2040	1,82%	7,61%	TAK	7,61%	TAK

Źródło: 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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2025”.

X. PRZEDSIĘWZIĘCIA

Załącznik nr 2 do projektu WPF na lata 2026 - 2040 szczegółowo przedstawia przedsięwzięcia do realizacji przez Gminę Kępice. Są to zadania bieżące i majątkowe. Realizacja niektórych zadań zaczęła się w latach poprzednich, a ostatnim rokiem, na który określono limit wydatków to 2027.

Niektóre projekty są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej, środków Rządowych Funduszy Celowych, jak również realizowane tylko ze środków własnych Gminy. Wszystkie zadania mają na celu poprawę jakości życia mieszkańców Gminy Kępice.

Wieloletnie przedsięwzięcia nie zakładają udzielania przez Gminę wieloletnich gwarancji i poręczeń, gdyż skonkretyzowanie kwot corocznych wydatków z tego tytułu nie jest możliwe.

Wieloletnie przedsięwzięcia nie obejmują umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki np.: na dostawę energii elektrycznej, na dostawę wody, a usługi telekomunikacyjne, na przesyłki pocztowe itp., gdyż nie pozwalają one na przewidzenie poziomu wydatków w poszczególnych latach i nie da się określić okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych.

Gmina Kępice planuje realizację niżej wymienionych przedsięwzięć:

1. Poz. 1.1.1.1 i poz. 1.1.2.1 „Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice” - okres realizacji 2024-2026;

a) poz. 1.1.1.1 – wydatki bieżące:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 149 483,00 zł,
- limit 2026 roku w kwocie 19 680,00 zł,
- limit zobowiązań w kwocie 19 680,00 zł;

a) poz. 1.1.2.1 – wydatki majątkowe:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 538 174,00 zł,

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone zgodnie z umową o powierzenie grantu Nr FERC.02.02-CS.01-001/23/0253/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024 zawartą pomiędzy Skarbem Państwa w imieniu, którego działa Centrum Projektów Cyfrowa Polska a Gminą Kępice. Zadanie to będzie realizowane w okresie 24 miesięcy od dnia wejścia w życie umowy, nie dłużej niż do 30 czerwca 2026 roku. Całkowity koszt zadania wynosi 687 657,00 zł brutto, w tym:

- 82,00% dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej,
- 18,00% dofinansowanie budżetu państwa.

Dofinansowanie z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC), priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, działanie 2.2. – wzmocnienie krajowego systemu

cyberbezpieczeństwa, konkurs grantowy w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny Samorząd o nr FERC.02.02-CS.01-001/23.

2. Poz. 1.1.1.2 i poz. 1.3.1.1 **„Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice”** - okres realizacji 2024 -2026;

a) poz. 1.1.1.2 – wydatki bieżące (kwalifikowane):

- łączne nakłady finansowe w kwocie 805 460,53 zł,

- limit 2026 roku w kwocie 296 910,13 zł,

- limit zobowiązań w kwocie 296 910,13 zł;

b) poz. 1.3.1.1 – wydatki bieżące – świadczenia integracyjne (niekwalifikowane):

- łączne nakłady finansowe w kwocie 1 108 626,11 zł,

- limit 2026 roku w kwocie 472 792,13 zł,

- limit zobowiązań w kwocie 472 792,13 zł;

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone zgodnie z umową nr FEPM.05.11-IZ.00-0046/23-00 o dofinansowanie Projektu „Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice” współfinansowanego ze Środków Europejskiego Funduszu Społecznego PLUS (EFS+), priorytetu 5 Fundusze europejskie dla silnego społecznie Pomorza, działania 5.11 Aktywne włączenie społeczne w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 (FEP 2021-2027) zawartą pomiędzy Województwem Pomorskim a Gminą Kępice.

Całkowita wartość zadania wynosi 1 914 086,64 zł, w tym:

a) 805 460,53 zł zgodnie z umową nr FEPM.05.11-IZ.00-0046/23-00, w tym:

- 765 187,50 zł – dofinansowanie 95% całkowitych wydatków kwalifikowanych, z tego:

* 684 641,45 zł – dofinansowanie ze środków europejskich (89,47% dofinansowania),

* 80 546,05 zł – dofinansowanie ze środków budżetu państwa (10,53% dofinansowania),

- 40 273,03 zł – wkład własny.

b) 1 108 626,11 zł – środki pochodzące z Funduszu Pracy na wypłatę świadczeń integracyjnych, zgodnie z Ustawą z dnia 13 czerwca 2003 roku o zatrudnieniu socjalnym (t. j. Dz. U. z 2025r. poz. 83 z późn. zm.).

3. Poz. 1.1.1.3 **„Akademia aktywizacji – podniesienie kompetencji cyfrowych dla Gminy Kępice”** – okres realizacji 2025-2027;

* łączne nakłady finansowe w kwocie 414 780,00 zł,

* limit 2026 r. – w kwocie 211 170,00 zł,

* limit 2027 r. – w kwocie 45 000,00 zł,

* limit zobowiązań – w kwocie 256 170,00 zł.

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone zgodnie z umową nr FERS.01.09-IP.03-0014/24-00 o dofinansowanie Projektu „Akademia aktywizacji – podniesienie kompetencji cyfrowych dla Gminy Kępice” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

4. Poz. 1.1.1.4 **„LIFE Pom GOZilla.PL”** - Wdrożenie Planu Gospodarki Odpadami dla Województwa Pomorskiego uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady Gospodarki cyrkularnej (GOZ) – okres realizacji pierwszej części 2025 – 2027;

* łączne nakłady finansowe w wysokości 463 230,82 zł,

- * limit 2026 roku w wysokości 252 672,42 zł,
- * limit 2027 roku w wysokości 210 558,40 zł,
- * limit zobowiązań w wysokości 463 230,82 zł;

Projekt współfinansowany ze środków instrumentu finansowanego LIFE na lata 2021-2027 w ramach środków Unii Europejskiej oraz środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, realizowany w latach 2025-2035. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kępicach.

5. Poz. 1.1.2.2 i poz. 1.3.2.2 **„Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino – zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II)”** – okres realizacji 2024 -2026;

a) poz. 1.1.1.2 – wydatki kwalifikowane:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 1 788 618,00 zł,
- limit 2026 roku w kwocie 1 216 784,20 zł,
- limit zobowiązań w kwocie 1 216 784,20 zł,

b) poz. 1.3.2.2 - wydatki niekwalifikowane:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 411 445,57 zł,
- limit 2026 roku w kwocie 281 757,85 zł,
- limit zobowiązań w kwocie 281 757,85 zł.

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone zgodnie z umową nr FEPM.06.10-IZ.00-0013/23-00 o dofinansowanie Projektu „Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino – zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II)” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027 zawartą pomiędzy Województwem Pomorskim a Gminą Kępice.

Koszt zadania wynosi 2 200 000,14 zł, w tym:

- dofinansowanie 1 520 325,29 zł,
- wkład własny 679 674,85 zł.

oraz dodatkowo środki z RFIL (z odsetek bankowych) 63,43 zł

Zadanie realizowane w ramach programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027.

6. Poz. 1.1.2.3 i poz. 1.3.2.1 **„Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach – zagospodarowanie terenu”** – okres realizacji 2024 -2027;

a) poz. 1.1.2.3 – wydatki kwalifikowane:

- * łączne nakłady finansowe w kwocie 4 537 447,07 zł,
- * limit 2026 roku w kwocie 2 791 334,82 zł,
- * limitu 2027 roku w kwocie 1 547 812,56 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 4 339 147,38 zł.

b) poz. 1.3.2.1 – wydatki niekwalifikowane:

- * łączne nakłady finansowe w kwocie 2 362 629,51 zł,
- * limit 2026 roku w kwocie 1 456 653,15 zł,
- * limitu 2027 roku w kwocie 819 247,37 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 2 275 700,52 zł.

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone zgodnie z umową nr FEPM.03.01-IZ.00-0001/24-00 o dofinansowanie Projektu „Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach – zagospodarowanie

terenu” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027.

Wartość ogółem powyższego zadania po zmianach wynosi 6 900 076,58 zł, w tym:

- wydatki kwalifikowane 4 537 447,07 zł (dofinansowanie ze środków Funduszy Europejskich dla Pomorza w wysokości 3 856 830,01 zł oraz wkład własny Gminy Kępice 680 617,06 zł),
- wydatki niekwalifikowane 2 362 629,51 zł (wkład własny Gminy Kępice).

7. Poz. 1.1.2.4 i poz. 1.3.2.3 – **„Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice”** – okres realizacji 2025 -2027;

a) poz. 1.1.2.4 – wydatki kwalifikowane:

- * łączne nakłady w kwocie 2 900 000,00 zł,
- * limit 2026 r. w kwocie 928 585,37 zł,
- * limit 2027 r. w kwocie 1 828 634,15 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 2 757 219,52 zł.

b) poz. 1.3.2.3 – wydatki niekwalifikowane:

- * łączne nakłady w kwocie 667 000,00 zł,
- * limit 2026 r. w kwocie 213 574,63 zł,
- * limit 2027 r. w kwocie 420 585,86 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 634 160,49 zł.

Przedsięwzięcie zostało wprowadzone zgodnie z umową nr FEPM.02.13-IZ.00-0033/24-00 o dofinansowanie Projektu „Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice” w ramach programu Fundusze Europejskie dla Pomorza 2021-2027.

Wartość ogółem powyższego zadania wynosi 3 567 000,00 zł, w tym:

- wydatki kwalifikowane 2 900 000,00 zł, w tym:
 - * dofinansowanie 2 464 999,99 zł ze środków Funduszy Europejskich dla Pomorza 2021-2027,
 - * wkład własny 435 000,01 zł,
- wydatki niekwalifikowane 667 000,00 zł.

8. Poz. 1.3.2.4 – **„Rozbudowa istniejącej przystani nad jeziorem Oblęskim”** – okres realizacji 2025 -2026;

- * łączne nakłady finansowe w kwocie 56 065,00 zł,
- * limit 2026 roku w kwocie 56 065,00 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 56 065,00 zł.

9. Poz. 1.3.2.5 – **„Dokumentacja projektowa – przebudowa drogi powiatowej 1164G poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej wraz z poszerzeniem istniejącej jezdni – prace projektowe realizowane na podstawie kompetencji” na odcinku Biesowice – Ciecholub** – okres realizacji 2025 -2026;

- * łączne nakłady finansowe w kwocie 112 053,00 zł,
- * limit 2026 roku w kwocie – 72 053,00 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 72 053,00 zł.

10. Poz. 1.3.2.6 – **„Dokumentacja projektowa - Budowa odcinka drogi z płyt yomb na dz. nr 102/3 w obr. Warcino, gm. Kępice”** – okres realizacji 2025-2026;

- * łączne nakłady finansowe w kwocie 9 778,50 zł,
- * limit 2026 roku w kwocie 9 778,50 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 9 778,50 zł.

11. Poz. 1.3.2.7 - „**Wyrównanie szans i zwiększenie dostępności transportowej osób z niepełnosprawnościami z terenu Gminy Kępice - zakup autobusu**” – okres realizacji 2025-2026

- * łączne nakłady finansowe w kwocie 164 964,71 zł,
- * limit 2026 roku w kwocie 164 964,71 zł,
- * limit zobowiązań w kwocie 164 964,71 zł,

XI. INFORMACJE DODATKOWE

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.