

**Uchwała Nr XXVI/199/2026**  
**Rady Miejskiej w Kępicach**  
**z dnia 2 lipca 2026 roku**

**w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 -2040**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2026r. poz. 662) oraz art. 231 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483 z późn. zm.),

**Rada Miejska w Kępicach uchwala, co następuje:**

**§ 1.** Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 – 2040 podjętej Uchwałą Nr XVIII/147/2025 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 18 grudnia 2025 roku zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 – 2040 podjętej Uchwałą Nr XVIII/147/2025 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 18 grudnia 2025 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 XXVI/199/2026  
z dnia 2026-07-02

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>			
2026	80 660 226,37	70 839 751,45	20 945 599,00	309 066,00	22 623 101,00	9 600 331,32	17 361 654,13	7 250 594,00	9 820 474,92	815 000,00	9 002 107,92		
2027	80 268 745,55	72 489 052,15	21 573 967,00	318 000,00	23 299 270,00	8 614 296,80	18 683 518,35	7 416 000,00	7 779 693,40	600 000,00	5 192 568,22		
2028	79 084 328,00	73 625 328,00	22 221 166,00	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	85 728 900,00	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		

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

<sup>2)</sup> 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 przekraczających poza minimalny (cztery) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> 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.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			w tym:										w tym:		
			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		
Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
2026		84 087 991,66	69 240 696,92	28 932 513,74	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 847 294,74	14 147 294,74	231 857,43
2027		77 053 168,13	65 139 762,68	29 588 643,67	0,00	0,00	0,00	2 594 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 913 405,45	9 228 405,45	1 122 687,77
2028		75 652 245,00	67 540 810,36	31 158 842,00	0,00	0,00	0,00	2 405 153,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 111 435,64	7 311 435,64	0,00
2029		77 456 277,00	69 066 520,00	31 998 076,00	0,00	0,00	0,00	2 010 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 389 757,00	0,00	0,00
2030		79 901 998,62	71 201 452,62	32 862 024,00	0,00	260 113,22	0,00	1 830 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 700 546,00	0,00	0,00
2031		81 334 307,00	73 101 151,00	33 716 437,00	0,00	263 248,67	0,00	1 650 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 233 156,00	0,00	0,00
2032		82 804 200,00	74 698 854,00	34 559 348,00	0,00	236 025,44	0,00	1 470 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 105 346,00	0,00	0,00
2033		82 297 600,00	75 970 826,00	35 423 331,00	0,00	195 742,62	0,00	1 290 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 326 774,00	0,00	0,00
2034		81 728 900,00	77 367 904,00	36 273 491,00	0,00	97 055,88	0,00	1 110 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 360 996,00	0,00	0,00
2035		83 196 100,00	78 563 541,00	37 144 055,00	0,00	0,00	0,00	925 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 632 559,00	0,00	0,00
2036		84 696 000,00	80 831 056,00	37 998 368,00	0,00	0,00	0,00	741 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 864 944,00	0,00	0,00
2037		86 127 000,00	82 862 932,00	38 872 331,00	0,00	0,00	0,00	556 694,01	0,00	0,00	0,00	0,00	3 244 068,00	0,00	0,00
2038		88 850 000,00	85 817 330,00	39 727 522,00	0,00	0,00	0,00	372 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 032 670,00	0,00	0,00
2039		90 002 582,97	86 972 582,97	40 561 800,00	0,00	0,00	0,00	228 194,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 030 000,00	0,00	0,00
2040		93 015 000,00	90 115 000,00	41 413 598,00	0,00	0,00	0,00	84 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x
					3.1	4	4.1	4.1.1		
2026	-3 427 765,29	0,00	5 909 847,29	4 500 000,00	2 017 918,00	0,00	0,00	1 409 847,29	1 409 847,29	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
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 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.

Lp	z tego:				5	z tego:				
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	5.1	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)					na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 482 082,00	2 482 082,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	licznica 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:			inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>6)</sup> a wydatkami bieżącymi x	7.1			7.2
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Lp													
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 832 394,45	0,00	1 599 054,53	3 008 901,82				
2027	x	x	x	x	0,00	46 616 817,03	0,00	7 349 289,47	7 349 289,47				
2028	x	x	x	x	0,00	43 184 735,03	0,00	6 084 517,64	6 084 517,64				
2029	x	x	x	x	0,00	39 684 735,03	0,00	6 767 757,00	6 767 757,00				
2030	x	x	x	x	0,00	35 684 735,03	0,00	6 908 546,00	6 908 546,00				
2031	x	x	x	x	0,00	31 684 735,03	0,00	6 268 156,00	6 268 156,00				
2032	x	x	x	x	0,00	27 684 735,03	0,00	5 955 346,00	5 955 346,00				
2033	x	x	x	x	0,00	23 684 735,03	0,00	5 997 774,00	5 997 774,00				
2034	x	x	x	x	0,00	19 684 735,03	0,00	5 942 996,00	5 942 996,00				
2035	x	x	x	x	0,00	15 684 735,03	0,00	6 018 559,00	6 018 559,00				
2036	x	x	x	x	0,00	11 684 735,03	0,00	5 250 944,00	5 250 944,00				
2037	x	x	x	x	0,00	7 684 735,03	0,00	4 630 068,00	4 630 068,00				
2038	x	x	x	x	0,00	4 484 735,03	0,00	3 618 670,00	3 618 670,00				
2039	x	x	x	x	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	1 686 000,00	1 686 000,00				

6) 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 wyłączenia, 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.

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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	8,46%	7,36%	11,24%	11,54%	TAK	TAK
2027	9,10%	15,62%	10,99%	11,29%	TAK	TAK
2028	9,01%	13,11%	11,82%	12,12%	TAK	TAK
2029	8,26%	13,16%	10,95%	11,26%	TAK	TAK
2030	8,86%	12,72%	10,77%	11,07%	TAK	TAK
2031	8,46%	11,33%	11,57%	11,88%	TAK	TAK
2032	8,03%	10,45%	12,29%	12,59%	TAK	TAK
2033	7,59%	10,08%	11,96%	11,96%	TAK	TAK
2034	7,08%	9,59%	12,35%	12,35%	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

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:				
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1					
		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 i 3 ustawy <sup>x</sup>		Dotaże 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 i 3 ustawy <sup>x</sup>		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 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1					
2026	639 765,38	639 765,38	543 318,30	4 420 055,92	4 420 055,92	4 420 055,92	849 936,48	849 936,48				849 936,48	734 520,88	
2027	248 045,68	248 045,68	246 332,35	5 088 715,10	5 088 715,10	4 838 626,65	282 386,88	282 386,88				282 386,88	270 121,76	
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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																				
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 pkt 1 i 2 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 pkt 4 ustawy											
	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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe bieżące	Wydatki majątkowe majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej					Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 pkt 4 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 pkt 1 i 2 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 pkt 4 ustawy							
2026	5 290 324,92	5 290 324,92	4 595 538,94	1 332 470,08	10 772 800,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 013 858,54	6 013 858,54	4 838 626,65	288 557,45	8 070 404,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
					splata zobowiązań wymagalnych z tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dlużnego – kredyty i pożyczka <sup>x</sup>						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	w tym:	
													Wydanki wynikające wylączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wylączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wylączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	10.8	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	x	0,00	0,00	0,00			
2028	3 432 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2029	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2030	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2031	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2032	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2033	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2034	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2035	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2036	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2037	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2038	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00			
2039	2 684 735,03	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	x	0,00	0,00	0,00			

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostaną pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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.

<sup>\*</sup> 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 wylczenie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy 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 wylczeniu 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 XXVI/199/2026  
z dnia 2026-07-02

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)				27 291 301,14	12 105 270,30	8 358 961,96	0,00	0,00	20 464 232,26
1 a	- wydatki bieżące				2 942 683,85	1 332 470,08	288 557,45	0,00	0,00	1 621 027,53
1 b	- wydatki majątkowe				24 348 617,29	10 772 800,22	8 070 404,51	0,00	0,00	18 843 204,73
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art 5 ust.1 pkt 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego.				14 104 132,45	5 828 788,58	6 273 650,29	0,00	0,00	12 102 433,87
1.1.1	- wydatki bieżące				1 967 388,13	849 936,48	282 386,88	0,00	0,00	1 132 323,96
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	126 133,01	29 992,68	0,00	0,00	0,00	29 992,68
1.1.1.2	Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice (2024 -2026) -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KĘPICACH	2024	2026	805 460,53	331 881,69	0,00	0,00	0,00	331 881,69
1.1.1.3	Akademia Aktywizacji - podniesienie kompetencji cyfrowych dla Gminy Kępice - Akademia Aktywizacji - podniesienie kompetencji cyfrowych dla Gminy Kępice	KEPICE	2025	2027	414 780,00	221 343,49	45 000,00	0,00	0,00	266 343,49
1.1.1.4	LIFE Pom GOZILLA.PL - Wdrożenie PGOWP uwzględniającego hierarchię sposobów postępowania z odpadami komunalnymi oraz zasady gospodarki cyklicznej - Wsparcie działań do osiągnięcia celów i spełnienie wymagań wynikających z przepisów prawa krajowego i UE w zakresie gospodarki odpadami oraz zapobiegania zaśmiecaniu i zanieczyszczeniu środowiska	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	463 230,82	252 023,49	210 558,40	0,00	0,00	462 581,89
1.1.1.5	Centrum Operacyjne Monitorowania i Reagowania (COMIR) w Gminie Kępice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	33 393,53	2 500,00	14 633,37	0,00	0,00	17 133,37
1.1.1.6	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	24 390,24	12 195,13	12 195,11	0,00	0,00	24 390,24
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 236 744,32	4 978 847,10	5 991 253,41	0,00	0,00	10 970 110,51
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	561 523,99	38 349,99	0,00	0,00	0,00	38 349,99
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	4 510 108,07	2 807 322,67	1 673 939,87	0,00	0,00	4 481 262,54
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	2 875 609,76	916 390,24	1 816 439,04	0,00	0,00	2 732 829,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.5	Centrum Operacyjne Monitorowania i Reagowania (COMIR) w Gminie Kępice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	2 500 884,50	0,00	2 500 884,50	0,00	0,00	2 500 884,50
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:				13 187 168,89	6 276 486,72	2 085 311,67	0,00	0,00	8 361 798,39
1.3.1	- wydatki bieżące				1 075 295,72	482 533,60	6 170,57	0,00	0,00	488 704,17
1.3.1.1	Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice - 2024 (świadczona integracyjnie) -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KĘPICACH	2024	2026	1 055 643,84	472 792,13	0,00	0,00	0,00	472 792,13
1.3.1.2	Centrum Operacyjne Monitorowania i Reagowania (COMIR) w Gminie Kępice -VAT - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	7 680,52	575,00	3 365,68	0,00	0,00	3 940,68
1.3.1.3	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	11 971,36	9 166,47	2 804,89	0,00	0,00	11 971,36
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 111 872,97	5 793 953,12	2 079 141,10	0,00	0,00	7 873 094,22
1.3.2.1	Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2027	2 403 867,51	1 495 064,30	901 656,69	0,00	0,00	2 396 720,99
1.3.2.2	Przebudowa i wyposażenie budynku w miejscowości Warcino - zmiana sposobu użytkowania budynku kościoła na świetlicę wiejską (ETAP II) - RFIL -	KEPICE	2024	2026	664 945,57	535 257,85	0,00	0,00	0,00	535 257,85
1.3.2.3	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	661 390,24	210 769,76	417 780,97	0,00	0,00	628 550,73
1.3.2.4	Rozbudowa istniejących przystani nad jeziorem Obłęskim -	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 - przebudowa drogi powiatowej 1164G poprzez budowę ścieżki pieszo-rowerowej wraz z poszerzeniem istniejącej jezdni - prace projektowe realizowane na podstawie koncepcji - poprawa bezpieczeństwa	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	Wyównanie 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
1.3.2.8	Centrum Operacyjne Monitorowania i Reagowania (COMIR) w Gminie Kępice -VAT - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	759 703,44	0,00	759 703,44	0,00	0,00	759 703,44
1.3.2.9	Rozwój regionu ślupskiego poprzez modernizację gminnej infrastruktury drogowej na terenie Gminy Kępice - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Kępicach	2023	2026	7 279 105,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00

**O B J A Ś N I E N I A** do Uchwały Nr XXVI/199/2026 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 2 lipca 2026 roku w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępice na lata 2026 – 2040.

**I. W załączniku Nr 1 WPF:**

1. W 2026 roku przyjęto wartości zgodnie z:
    - Zarządzeniem Burmistrza Kępic Nr 44/2026 z dnia 29 maja 2026 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępice na rok 2026;
    - Zarządzeniem Burmistrza Kępic Nr 48/2026 z dnia 15 czerwca 2026 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępice na rok 2026;
    - Uchwałą Nr XXVI/198/2026 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 2 lipca 2026 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępice na rok 2026;
  2. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 lipca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice:
    - 1) Dochody ogółem zwiększono o 198 416,87 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 199 230,13 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 813,26 zł.
    - 2) Wydatki ogółem zwiększono o 198 416,87 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 147 074,15 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 51 342,72 zł.
    - 3) Wynik budżetu nie uległ zmianie, jest deficytowy i wynosi -3 427 765,29 zł.
- Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela nr 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	80 461 809,50	+198 416,87	80 660 226,37
Dochody bieżące	70 640 521,32	+199 230,13	70 839 751,45
Subwencja ogólna	22 620 651,00	+2 450,00	22 623 101,00
Dotacje bieżące	9 422 551,19	+177 780,13	9 600 331,32
Pozostałe	17 342 654,13	+19 000,00	17 361 654,13
Dochody majątkowe	9 821 288,18	-813,26	9 820 474,92
Wydatki ogółem	83 889 574,79	+198 416,87	84 087 991,66
Wydatki bieżące	69 093 622,77	+147 074,15	69 240 696,92
Wynagrodzenia i pochodne	28 973 451,17	-40 937,43	28 932 513,74
Pozostałe wydatki bieżące	37 420 171,60	+188 011,58	37 608 183,18
Wydatki majątkowe	14 795 952,02	+51 342,72	14 847 294,74

Źródło: opracowanie własne.

3. W okresie prognozy WPF od 2027 roku dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków bieżących i majątkowych:

Tabela nr 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	72 476 857,04	+12 195,11	72 489 052,15

Źródło: opracowanie własne.

Tabela nr 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	7 791 888,51	-12 195,11	7 779 693,40

Źródło: opracowanie własne.

Tabela Nr 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	65 124 762,68	+15 000,00	65 139 762,68

Źródło: opracowanie własne.

Tabela Nr 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 928 405,45	-15 000,00	11 913 405,45

Źródło: opracowanie własne.

## 4. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice:

- 1) Przychody nie uległy zmianie.
- 2) Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
- 3) Od 2027 nie dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów i planowanych rozchodów.
- 4) W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Kępice zaplanowano zgodnie z harmonogramami. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2040 i nie uległa zmianie.

## 5. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2026-2040 spowodowały modyfikację w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Tabela nr 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	8,46%	11,24%	TAK	11,54%	TAK
2027	9,10%	10,99%	TAK	11,29%	TAK
2028	9,01%	11,82%	TAK	12,12%	TAK
2029	8,26%	10,95%	TAK	11,26%	TAK
2030	8,86%	10,77%	TAK	11,07%	TAK
2031	8,46%	11,57%	TAK	11,88%	TAK
2032	8,03%	12,29%	TAK	12,59%	TAK
2033	7,59%	11,96%	TAK	11,96%	TAK
2034	7,08%	12,35%	TAK	12,35%	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 „wykonanie 2025”.

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

Tabela nr 7. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 317 470,08	+15 000,00	1 332 470,08
2027	273 557,45	+15 000,00	288 557,45

Źródło: opracowanie własne.

Tabela Nr 8. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	10 775 500,22	-2 700,00	10 772 800,22
2027	8 085 404,51	-15 000,00	8 070 404,51

Źródło: opracowanie własne.

## II. Zmiany w załączniku Nr 2 WPF (przedsięwzięcia):

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

1). Zadania bieżące:

- Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice – zadanie realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 24 390,24 zł, w tym w:

- 2026 r. – + 12 195,13 zł,
- 2027 r. – + 12 195,11 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 24 390,24 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kępicach.

2). Zadania majątkowe:

- Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice – zadanie realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania zostają zmniejszone o 24 390,24 zł, w tym w:

- 2026 r. – -12 195,13 zł,
- 2027 r. – -12 195,11 zł.

Limit zobowiązań dla zadania zostaje zmniejszony o 24 390,24 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kępicach.

- Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 27 339,00 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 16 938,98 zł;
- zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 400,02 zł.

2. W zakresie programów, projektów lub zadań pozostałych (finansowanych ze środków krajowych):

1). Zadania bieżące:

- Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice – zadanie realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 609,76 zł, w tym w:
  - 2026 r. – + 2 804,87 zł,
  - 2027 r. – + 2 804,89 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 609,76 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Kępicach.

## 2). Zadania majątkowe:

- Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 39 639,00 zł;
  - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 238,98 zł;
  - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 10 400,02 zł;
- Rozbudowa innowacyjnego Systemu Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki Odpadów w miejscowości Kępice – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
  - zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 5 609,76 zł;
  - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 804,87 zł;
  - zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 2 804,89 zł.

**III.** 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.

**IV.** Pełen zakres zmian obrazuje załączniki nr 1 i nr 2 do niniejszej uchwały.

