

Uchwała Nr XIX/161/2025
Rady Miejskiej w Kępicach
z dnia 29 stycznia 2026 2025 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 2025r. poz. 1153 z późn. zm.) oraz art. 231 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025r. poz. 1483),

Rada Miejska w Kępicach uchwala, co następuje:

§ 1. Wprowadza się zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice na lata 2025 – 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 2025 – 2040 podjętej Uchwałą Nr XVIII/147/2025 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 18 grudnia 2025 roku zgodnie z 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 XIX/161/2026
z dnia 2026-01-29

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						z tego:				
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych			
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	77 872 823,36	69 585 018,06		20 945 599,00	309 066,00	22 620 651,00	8 487 618,93	17 222 083,13	7 200 000,00	8 287 805,30	815 000,00	7 469 438,30	
2027	80 087 320,55	72 295 432,04		21 573 967,00	318 000,00	23 299 270,00	8 604 476,69	18 499 718,35	7 416 000,00	7 791 888,51	600 000,00	5 204 763,33	
2028	79 084 328,00	73 625 328,00		22 221 186,00	327 000,00	23 988 249,00	8 645 849,00	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	27 296 000,00	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. 866, 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 z odrębnych usług, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wynek budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4	4.1	w tym:		w tym:			
									na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
Lp						4.1	4.1.1	4.2			4.2.1			4.3
2026	-2 360 324,79	0,00		4 842 406,79	4 500 000,00	2 017 918,00	0,00	0,00	342 406,79	0,00	342 406,79	342 406,79	0,00	4.3.1
2027	3 215 577,42	3 215 577,42		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	3 432 082,00	3 432 082,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	3 500 000,00	3 500 000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	4 000 000,00	4 000 000,00		0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		
		na pokrycie deficytu budżetu 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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x różnicą między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Łp	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	2 239 108,73	2 581 515,52		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	46 616 817,03	0,00	7 167 594,36	7 167 594,36		
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		

*) 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 ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego 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 ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4.1
2026	8,48%	8,45%	11,24%	11,24%	TAK
2027	9,12%	15,37%	11,14%	11,14%	TAK
2028	9,01%	13,11%	11,94%	11,94%	TAK
2029	8,26%	13,16%	11,07%	11,07%	TAK
2030	8,86%	12,72%	10,89%	10,89%	TAK
2031	8,46%	11,33%	11,69%	11,69%	TAK
2032	8,03%	10,45%	12,41%	12,41%	TAK
2033	7,59%	10,08%	12,08%	12,08%	TAK
2034	7,08%	9,59%	12,32%	12,32%	TAK
2035	6,59%	9,29%	11,49%	11,49%	TAK
2036	6,23%	7,87%	10,95%	10,95%	TAK
2037	5,88%	6,70%	10,19%	10,19%	TAK
2038	4,53%	5,06%	9,33%	9,33%	TAK
2039	4,13%	4,65%	8,43%	8,43%	TAK
2040	1,82%	2,17%	7,61%	7,61%	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki 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
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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	4 984 631,22	4 984 631,22	4 375 774,33	11 785 537,58	1 286 887,35	10 498 650,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 013 858,54	6 013 858,54	4 838 626,65	8 177 536,96	276 632,45	7 900 904,51	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	10.6	10.7	Wydatki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.1	10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:				Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
								zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
								w tym:		dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp									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 została pomniejszona wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XIX/161/2026
z dnia 2026-01-29

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)				26 834 639,54	11 785 537,58	8 177 536,96	0,00	0,00	19 963 074,54
1.a	- wydatki bieżące				2 929 672,24	1 286 887,35	276 632,45	0,00	0,00	1 563 519,80
1 b	- wydatki majątkowe				23 904 967,30	10 498 650,23	7 900 904,51	0,00	0,00	18 399 554,74
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.				14 131 471,45	5 798 726,44	6 286 550,31	0,00	0,00	12 085 276,75
1.1.1	- wydatki bieżące				1 866 347,88	814 095,22	272 691,77	0,00	0,00	1 086 786,99
1.1.1.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	149 483,00	53 342,67	0,00	0,00	0,00	53 342,67
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	256 170,00
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 zanieczyszczeniu środowiska	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2035	463 230,82	252 672,42	210 558,40	0,00	0,00	463 230,82
1.1.1.5	Centrum Operacyjne Monitorowania i Reagowania (COMIR) w Gminie Kępice - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miejski w Kępicach	2025	2027	33 993,53	0,00	17 133,37	0,00	0,00	17 133,37
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 265 123,57	4 984 631,22	6 013 858,54	0,00	0,00	10 998 489,76
1.1.2.1	Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice - poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2026	538 174,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
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	2 824 261,65	1 684 339,89	0,00	0,00	4 508 601,54
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	2 900 000,00	928 585,37	1 828 634,15	0,00	0,00	2 757 219,52
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

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						
1.2.2	- 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				12 703 168,09	5 986 811,14	1 890 986,65	0,00	0,00	7 877 787,79
1.3.1	- wydatki bieżące				1 063 324,36	472 792,13	3 940,68	0,00	0,00	476 732,81
1.3.1.1	Aktywność szansą na pracę w Gminie Kępice - 2024 (świadczenia integracyjne) -	CENTRUM INTEGRACJI SPOŁECZNEJ W KĘPICACH	2024	2026						
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	0,00	3 940,68	0,00	0,00	3 940,68
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 639 843,73	5 514 019,01	1 887 045,97	0,00	0,00	7 401 064,98
1.3.2.1	Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu -	Urząd Miejski w Kępicach	2024	2027	2 364 228,51	1 465 825,32	891 256,67	0,00	0,00	2 357 081,99
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	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 Monitorowania Odpadów Komunalnych (SMOK) - Wyposażenie Punktu Zbiórki 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 -	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 pieszko-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	575 203,44	0,00	575 203,44	0,00	0,00	575 203,44
1.3.2.9	Rozwój regionu słupskiego 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 projektu Uchwały Nr XIX/161/2026 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 29 stycznia 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:
 - Uchwałą Nr XIX/160/2026 Rady Miejskiej w Kępicach z dnia 29 stycznia 2026 roku w sprawie zmian w budżecie Gminy Kępice na rok 2026;
2. Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice:
 - 1) Dochody ogółem zwiększono o 29 479,27 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 145 527,50 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 116 048,23 zł.
 - 2) Wydatki ogółem zwiększono o 241 857,97 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 181 327,17 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 60 530,80 zł.
 - 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 360 324,79 zł.

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

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	77 843 344,09	+29 479,27	77 872 823,36
Dochody bieżące	69 439 490,56	+145 527,50	69 585 018,06
Dotacje bieżące	8 346 981,43	+140 637,50	8 487 618,93
Pozostałe	17 217 193,13	+4 890,00	17 222 083,13
Dochody majątkowe	8 403 853,53	-116 048,23	8 287 805,30
Wydatki ogółem	79 991 290,18	+241 857,97	80 233 148,15
Wydatki bieżące	67 164 582,16	+181 327,17	67 345 909,33

Zródło: opracowanie własne.

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	72 202 743,64	+92 688,40	72 295 432,04

Zródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
-----	-------------------	-------------	-----------------

2027	7 675 840,28	+116 048,23	7 791 888,51
------	--------------	-------------	--------------

Zródło: opracowanie własne.

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

Tabela nr 4. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	11 535 168,82	+208 736,63	11 743 905,45

Zródło: opracowanie własne.

3. W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępice:

- 1) Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 212 378,70 zł i po zmianach wynoszą 4 842 406,79 zł.

Tabela nr 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 630 028,09	+212 378,70	4 842 406,79
Wolne środki	130 028,09	+212 378,70	342 406,79

Zródło: opracowanie własne.

- 2) Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

6. Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów i planowanych rozchodów.

7. 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.

8. 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	8,48%	11,24%	TAK	11,24%	TAK
2027	9,12%	11,14%	TAK	11,14%	TAK
2028	9,01%	11,94%	TAK	11,94%	TAK
2029	8,26%	11,07%	TAK	11,07%	TAK

2030	8,86%	10,89%	TAK	10,89%	TAK
2031	8,46%	11,69%	TAK	11,69%	TAK
2032	8,03%	12,41%	TAK	12,41%	TAK
2033	7,59%	12,08%	TAK	12,08%	TAK
2034	7,08%	12,32%	TAK	12,32%	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

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Kępice spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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). Cyberbezpieczny samorząd Gminy Kępice – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 33 662,67 zł – wydatki bieżące,;
 - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 15 000,00 zł – wydatki majątkowe ;
 - 2). Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 32 926,83 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 136 527,33 zł;
 - zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 169 454,16 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa Centrum Przesiadkowego w Kępicach - zagospodarowanie terenu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 599,00 zł;
 - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 172,17

zł;

- zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 72 209,30 zł;
- zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 81 381,47 zł.

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

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

Tabela 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	1 253 224,68	+33 662,67	1 286 887,35

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	10 441 551,23	+57 099,00	10 498 650,23
2027	7 692 167,88	+208 736,63	7 900 904,51

Źródło: opracowanie własne.

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 do niniejszego zarządzenia.