

Projekt

z dnia 19 sierpnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR VI/.../2024
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE**

z dnia 20 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 w związku z art. 2 pkt 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872 oraz z 2024 r. poz. 1089) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 609 i poz. 721) **uchwała się, co następuje :**

§ 1. W uchwale Nr LXXIV/502/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041, zmienionej:

- uchwałą Nr LXXVIII/526/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 1 lutego 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- uchwałą Nr LXXIX/534/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 5 marca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- zarządzeniem Nr 45/2024 Burmistrza Miasta i Gminy Kępno z dnia 19 marca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- uchwałą Nr LXXX/544/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 28 marca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- uchwałą Nr LXXXI/560/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 22 kwietnia 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- uchwałą Nr II/3/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 15 maja 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- uchwałą Nr III/16/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 20 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- uchwałą Nr IV/20/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 28 czerwca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041,
- uchwałą Nr V/31/2024 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 18 lipca 2024 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041, wprowadza się następującą zmianę :
- załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Kępno.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 VII.../2024

Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 20 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			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	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	
2024	190 742 945,53	159 358 306,64	42 227 571,00	2 414 765,00	34 360 393,00	25 972 268,56	54 383 309,08	28 900 000,00	31 384 638,89	1 000 000,00	29 281 218,89	
2025	151 758 810,20	148 473 608,40	43 663 308,41	2 496 867,01	29 190 624,79	16 411 866,87	56 710 941,32	30 345 000,00	3 285 201,80	1 000 000,00	2 275 000,00	
2026	154 659 953,32	153 649 435,26	45 016 870,98	2 574 269,89	30 095 534,15	16 920 634,74	59 042 125,50	31 862 250,00	1 010 518,06	1 000 000,00	0,00	
2027	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2028	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2029	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2030	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2031	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2032	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2033	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2034	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2035	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2036	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	
2037	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00	

2038	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00
2039	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00
2040	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	0,00
2041	159 033 747,13	158 522 966,12	46 367 377,10	2 651 497,98	30 847 922,51	17 343 650,61	61 312 517,92	33 455 362,50	510 781,01	500 000,00	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. 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:											
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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
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			
Lp	2	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	
2024	207 741 010,37	151 076 514,38	67 431 053,73	0,00	0,00	2 598 140,77	0,00	0,00	0,00	56 664 495,99	51 214 495,99	5 163 464,00	
2025	146 200 105,50	139 766 592,50	65 895 118,14	0,00	0,00	2 419 070,00	0,00	0,00	0,00	6 433 513,00	2 275 000,00	2 275 000,00	
2026	148 776 107,36	143 426 954,78	67 766 901,19	0,00	0,00	2 016 860,00	0,00	0,00	0,00	5 349 152,58	0,00	0,00	
2027	153 149 901,17	146 420 310,60	69 319 992,62	0,00	0,00	1 614 020,00	0,00	0,00	0,00	6 729 590,57	0,00	0,00	
2028	153 149 901,17	146 018 310,60	69 319 992,62	0,00	0,00	1 211 180,00	0,00	0,00	0,00	7 131 590,57	0,00	0,00	
2029	153 149 901,17	127 305 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	808 340,00	0,00	0,00	0,00	25 844 048,83	0,00	0,00	
2030	154 149 901,17	127 105 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	435 500,00	0,00	0,00	0,00	27 044 048,83	0,00	0,00	
2031	155 649 901,17	126 905 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	262 660,00	0,00	0,00	0,00	28 744 048,83	0,00	0,00	
2032	155 649 901,17	126 895 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	197 620,00	0,00	0,00	0,00	28 754 048,83	0,00	0,00	
2033	157 652 262,33	126 885 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	133 580,00	0,00	0,00	0,00	30 766 409,99	0,00	0,00	
2034	155 649 901,17	126 875 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	105 540,00	0,00	0,00	0,00	28 774 048,83	0,00	0,00	
2035	158 553 691,78	126 865 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	40 700,00	0,00	0,00	0,00	31 687 839,44	0,00	0,00	
2036	158 782 595,61	126 855 852,34	69 319 992,62	0,00	0,00	31 060,00	0,00	0,00	0,00	31 926 743,27	0,00	0,00	
2037	158 454 334,77	126 683 807,50	69 319 992,62	0,00	0,00	21 440,00	0,00	0,00	0,00	31 770 527,27	0,00	0,00	
2038	158 855 586,29	126 859 374,02	69 319 992,62	0,00	0,00	8 380,00	0,00	0,00	0,00	31 996 212,27	0,00	0,00	
2039	158 888 479,50	126 849 374,02	69 319 992,62	0,00	0,00	3 925,00	0,00	0,00	0,00	32 039 105,48	0,00	0,00	
2040	159 022 099,65	126 840 373,81	69 319 992,62	0,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00	32 181 725,84	0,00	0,00	
2041	159 033 747,13	126 840 374,02	69 319 992,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 193 373,11	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-16 998 064,84	0,00	21 638 521,12	9 562 685,63	4 922 229,35	3 227 215,07	3 227 215,07	4 728 171,03	4 728 171,03
2025	5 558 704,70	5 550 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 883 845,96	5 850 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 883 845,96	5 850 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 883 845,96	5 850 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 883 845,96	5 850 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 883 845,96	4 850 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 383 845,96	3 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 383 845,96	3 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 381 484,80	1 347 963,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 383 845,96	3 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	480 055,35	446 533,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	251 151,52	217 629,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	579 412,36	393 845,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	178 160,84	178 160,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	145 267,63	145 267,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	11 647,48	11 647,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		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:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	4 120 449,39	4 120 449,39	0,00	0,00	4 640 456,28	4 640 456,28	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 558 704,70	5 558 704,70	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 845,96	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 845,96	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 845,96	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 845,96	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 883 845,96	4 883 845,96	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 383 845,96	3 383 845,96	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 383 845,96	3 383 845,96	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 381 484,80	1 381 484,80	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 383 845,96	3 383 845,96	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	480 055,35	480 055,35	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	251 151,52	251 151,52	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	579 412,36	579 412,36	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	178 160,84	178 160,84	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	145 267,63	145 267,63	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	11 647,48	11 647,48	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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 ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47 156 652,36	0,00	8 281 792,26	20 357 627,75
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	41 597 947,66	0,00	8 707 015,90	8 707 015,90
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 714 101,70	0,00	10 222 480,48	10 222 480,48
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	29 830 255,74	0,00	12 102 655,52	12 102 655,52
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	23 946 409,78	0,00	12 504 655,52	12 504 655,52
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 062 563,82	0,00	31 217 113,78	31 217 113,78
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 178 717,86	0,00	31 417 113,78	31 417 113,78
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 794 871,90	0,00	31 617 113,78	31 617 113,78
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 411 025,94	0,00	31 627 113,78	31 627 113,78
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 029 541,14	0,00	31 637 113,78	31 637 113,78
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 645 695,18	0,00	31 647 113,78	31 647 113,78
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 165 639,83	0,00	31 657 113,78	31 657 113,78
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	914 488,31	0,00	31 667 113,78	31 667 113,78
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	335 075,95	0,00	31 839 158,62	31 839 158,62
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	156 915,11	0,00	31 663 592,10	31 663 592,10
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	11 647,48	0,00	31 673 592,10	31 673 592,10
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	31 682 592,31	31 682 592,31
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	31 682 592,10	31 682 592,10

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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	6,50%	9,29%	10,04%	22,46%	23,16%	TAK	TAK
2025	6,04%	9,33%	x	21,11%	21,81%	TAK	TAK
2026	5,78%	9,82%	x	17,35%	18,35%	TAK	TAK
2027	5,31%	9,72%	x	15,94%	16,94%	TAK	TAK
2028	5,03%	9,72%	x	13,90%	14,90%	TAK	TAK
2029	4,74%	22,68%	x	11,21%	12,21%	TAK	TAK
2030	3,77%	22,56%	x	11,42%	12,41%	TAK	TAK
2031	2,58%	22,58%	x	13,30%	13,30%	TAK	TAK
2032	2,54%	22,54%	x	15,20%	15,20%	TAK	TAK
2033	1,07%	22,50%	x	17,09%	17,09%	TAK	TAK
2034	2,47%	22,49%	x	18,90%	18,90%	TAK	TAK
2035	0,37%	22,45%	x	20,72%	20,72%	TAK	TAK
2036	0,20%	22,45%	x	22,54%	22,54%	TAK	TAK
2037	0,43%	22,57%	x	22,51%	22,51%	TAK	TAK
2038	0,13%	22,43%	x	22,51%	22,51%	TAK	TAK
2039	0,11%	22,44%	x	22,49%	22,49%	TAK	TAK
2040	0,01%	22,44%	x	22,48%	22,48%	TAK	TAK
2041	0,00%	22,44%	x	22,47%	22,47%	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								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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:		Wydatki bieżące 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:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 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
2024	1 163 007,66	1 163 007,66	868 704,64	7 473 597,77	7 473 597,77	7 398 305,16	1 254 347,51	1 254 347,51	868 707,04
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 456,25	1 200 456,25	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 191 256,25	1 191 256,25	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	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 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:		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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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
2024	5 673 086,37	5 673 086,37	1 779 112,52	59 552 055,88	17 291 271,16	42 260 784,72	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	15 146 595,48	8 951 703,28	6 194 892,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	9 534 436,24	5 927 807,04	3 606 629,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	6 609 784,99	4 541 668,79	2 068 116,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 892 553,99	3 862 658,79	2 029 895,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 152 996,99	3 162 658,79	1 990 338,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 113 590,99	3 162 658,79	1 950 932,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	5 073 701,99	3 162 658,79	1 911 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	5 033 671,99	3 162 658,79	1 871 013,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	3 757 043,99	3 162 658,79	594 385,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	3 631 777,56	3 037 392,36	594 385,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	3 560 385,20	2 966 000,00	594 385,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	3 587 242,47	2 992 857,27	594 385,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	3 567 802,47	2 973 417,27	594 385,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	2 018 414,43	1 568 414,43	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	2 022 664,66	1 572 664,66	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
2024	4 640 456,28	1 426 259,08	0,00	1 426 259,08	1 426 259,08	1 426 259,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 050 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	347 963,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	446 533,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	217 629,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	393 845,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	178 160,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	145 267,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	11 647,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji 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.

**Objaśnienia przyjętych wartości
w uchwale nr VI/.../2024 Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 20 sierpnia 2024 roku**

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041

W załączniku nr 1 wartości planowanych dochodów i wydatków w 2024 r. skorygowano zgodnie z wartościami przyjętymi w uchwale budżetowej na 2024 rok.

Korekcie w 2024 roku uległy wartości dochodów i wydatków w kolumnach:

1. Dochody ogółem
 - 1.1 Dochody bieżące
 - 1.1.4 Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące
2. Wydatki ogółem
 - 2.1. Wydatki bieżące
 - 2.1.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
 - 2.2. Wydatki majątkowe
 - 2.2.1 Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy
3. Wynik budżetu
4. Przychody budżetu
 - 4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych
 - 4.1.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych na pokrycie deficytu budżetu
6. Kwota długu

W związku ze zmianą wartości w kolumnie 4.1 Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w latach 2025-2040 korekcie uległy wartości w kolumnach:

2. Wydatki ogółem
 - 2.1. Wydatki bieżące
 - 2.1.3. Wydatki na obsługę długu,
3. Wynik budżetu
5. Rozchody budżetu,
 - 5.1. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych,
6. Kwota długu,
 - 7.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi

7.2. Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki zgodnie z art. 242 ustawy a wydatkami bieżącymi

Uzasadnienie
do uchwały VI/.../2024
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE
z dnia 20 sierpnia 2024 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041

W dniu 14 grudnia 2023 roku Rada Miejska w Kępnie uchwaliła Wieloletnią

Prognozę Finansową Gminy Kępno na lata 2024-2041.

Aktualna korekta w/w Prognozy wynika ze zmiany wielkości deficytu budżetu. Jednocześnie w treści załącznika nr 1 poszczególne zapisy dostosowano do zapisów uchwały budżetowej po zmianach.

Korekty zawarte w tej uchwale opisane są szczegółowo w załączonych objaśnieniach przyjętych wartości.

W związku z powyższym projekt uchwały uważa się go za prawidłowy i uzasadniony.