

Projekt

z dnia 2 grudnia 2024 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE**

z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2025-2041

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 2024 r. poz. 1530 i poz. 1572) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 i poz. 1572) **uchwała się, co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępno na lata 2025-2041 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki budżetowej, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w § 2, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2025-2041, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza Miasta i Gminy Kępno do zaciągania zobowiązań:

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

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

§ 4. Traci moc uchwała 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, zmieniona uchwałami: Nr LXXVIII/526/2024 z dnia 1 lutego 2024 r., Nr LXXIX/534/2024 z dnia 5 marca 2024 r., Nr LXXX/544/2024 z dnia 28 marca 2024 r., Nr LXXXI/560/2024 z dnia 22 kwietnia 2024 r., Nr II/3/2024 z dnia 15 maja 2024 r., Nr III/16/2024 z dnia 20 czerwca 2024 r., Nr IV/20/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r., Nr V/31/2024 z dnia 18 lipca 2024 r., Nr VI/39/2024 z dnia 20 sierpnia 2024 r., Nr VII/42/2024 z dnia 25 września 2024 r., Nr VIII/51/2024 z dnia 29 października 2024 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Kępno: Nr 45/2024 z dnia 19 marca 2024 r. i Nr 163/2024 z dnia 30 sierpnia 2024 r.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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/...../2024

Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 2024 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2025-2041

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								
			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
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	179 990 575,25	171 941 120,90	93 870 563,15	3 166 155,70	373 914,05	12 360 387,00	62 170 101,00	35 500 000,00	8 049 454,35	3 000 000,00	5 039 490,35
2026	183 340 747,41	178 238 268,57	97 156 032,86	3 276 971,15	385 505,39	12 743 559,00	64 676 200,17	37 275 000,00	5 102 478,84	1 000 000,00	3 999 750,00
2027	185 372 129,61	184 266 729,82	100 167 869,88	3 378 557,26	395 528,53	13 074 891,53	67 249 882,62	39 138 750,00	1 105 399,79	1 000 000,00	0,00
2028	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,82	69 907 000,58	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2029	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2030	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2031	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2032	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2033	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2034	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2035	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2036	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2037	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2038	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2039	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00

2040	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	500 000,00	0,00
2041	190 767 943,02	190 159 908,24	102 972 570,24	3 473 156,86	405 416,74	13 401 763,52	69 907 000,59	41 095 687,50	608 034,78	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 osiowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osiowe 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 z 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 podziałów 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
2025	186 231 870,55	155 706 425,50	77 308 375,00	0,00	0,00	2 419 070,00	0,00	0,00	0,00	30 525 445,05	24 405 068,84	2 775 000,00
2026	177 356 901,45	160 349 571,42	79 753 203,34	0,00	0,00	2 516 000,00	0,00	0,00	0,00	17 007 330,03	0,00	0,00
2027	179 288 283,65	163 854 717,32	81 650 259,67	0,00	0,00	2 094 000,00	0,00	0,00	0,00	15 433 566,33	0,00	0,00
2028	184 684 097,06	167 272 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	1 641 000,00	0,00	0,00	0,00	17 411 409,15	0,00	0,00
2029	184 684 097,06	166 821 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	1 190 000,00	0,00	0,00	0,00	17 862 409,15	0,00	0,00
2030	184 884 097,06	166 367 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	736 000,00	0,00	0,00	0,00	18 516 409,15	0,00	0,00
2031	185 384 097,06	166 144 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	513 000,00	0,00	0,00	0,00	19 239 409,15	0,00	0,00
2032	185 384 097,06	166 031 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	19 352 409,15	0,00	0,00
2033	187 386 458,22	165 915 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	284 000,00	0,00	0,00	0,00	21 470 770,31	0,00	0,00
2034	185 384 097,06	165 837 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	206 000,00	0,00	0,00	0,00	19 546 409,15	0,00	0,00
2035	189 987 887,67	165 722 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	91 000,00	0,00	0,00	0,00	24 265 199,76	0,00	0,00
2036	190 516 791,50	165 662 747,91	83 518 468,82	0,00	0,00	31 060,00	0,00	0,00	0,00	24 854 043,59	0,00	0,00
2037	190 188 530,66	165 653 127,91	83 518 468,82	0,00	0,00	21 440,00	0,00	0,00	0,00	24 535 402,75	0,00	0,00
2038	190 589 782,18	165 640 067,91	83 518 468,82	0,00	0,00	8 380,00	0,00	0,00	0,00	24 949 714,27	0,00	0,00
2039	190 622 675,39	165 635 612,91	83 518 468,82	0,00	0,00	3 925,00	0,00	0,00	0,00	24 987 062,48	0,00	0,00
2040	190 756 295,54	165 631 977,91	83 518 468,82	0,00	0,00	290,00	0,00	0,00	0,00	25 124 317,63	0,00	0,00
2041	190 767 943,02	165 631 687,91	83 518 468,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 136 255,11	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	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	
2025	-6 241 295,30	0,00	11 800 000,00	10 000 000,00	4 441 295,30	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	
2026	5 983 845,96	5 983 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 083 845,96	6 083 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	6 083 845,96	6 083 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	6 083 845,96	6 083 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	5 883 845,96	5 883 845,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	5 383 845,96	5 383 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	5 383 845,96	5 383 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 381 484,80	3 381 484,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	5 383 845,96	5 383 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	780 055,35	780 055,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	251 151,52	251 151,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	579 412,36	579 412,36	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu ^X 7)		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^X						z tego:		
								łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
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	5 983 845,96	5 983 845,96	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 083 845,96	6 083 845,96	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 083 845,96	6 083 845,96	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 083 845,96	6 083 845,96	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 883 845,96	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 383 845,96	5 383 845,96	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 383 845,96	5 383 845,96	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 381 484,80	3 381 484,80	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 383 845,96	5 383 845,96	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	780 055,35	780 055,35	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	

¹⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ^{B)} a wydatkami bieżącymi ^X	
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 597 947,66	0,00	16 234 695,40	18 034 695,40	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	45 614 101,70	0,00	17 888 697,15	17 888 697,15	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 530 255,74	0,00	20 412 012,50	20 412 012,50	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	33 446 409,78	0,00	22 887 220,33	22 887 220,33	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	27 362 563,82	0,00	23 338 220,33	23 338 220,33	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	21 478 717,86	0,00	23 792 220,33	23 792 220,33	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	16 094 871,90	0,00	24 015 220,33	24 015 220,33	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	10 711 025,94	0,00	24 128 220,33	24 128 220,33	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 329 541,14	0,00	24 244 220,33	24 244 220,33	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 945 695,18	0,00	24 322 220,33	24 322 220,33	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 165 639,83	0,00	24 437 220,33	24 437 220,33	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	914 488,31	0,00	24 497 160,33	24 497 160,33	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	335 075,95	0,00	24 506 780,33	24 506 780,33	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	156 915,11	0,00	24 519 840,33	24 519 840,33	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	11 647,48	0,00	24 524 295,33	24 524 295,33	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 527 930,33	24 527 930,33	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 528 220,33	24 528 220,33	

^{B)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących 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
2025	5,00%	12,59%	x	21,71%	21,71%	TAK	TAK
2026	5,14%	13,10%	x	18,71%	18,71%	TAK	TAK
2027	4,78%	13,15%	x	17,77%	17,77%	TAK	TAK
2028	4,37%	13,88%	x	16,22%	16,22%	TAK	TAK
2029	4,12%	13,88%	x	14,12%	14,12%	TAK	TAK
2030	3,75%	13,88%	x	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2031	3,34%	13,88%	x	12,72%	12,72%	TAK	TAK
2032	3,27%	13,88%	x	13,48%	13,48%	TAK	TAK
2033	2,07%	13,88%	x	13,66%	13,66%	TAK	TAK
2034	3,16%	13,88%	x	13,78%	13,78%	TAK	TAK
2035	0,49%	13,88%	x	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2036	0,16%	13,88%	x	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2037	0,34%	13,88%	x	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2038	0,11%	13,88%	x	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2039	0,08%	13,88%	x	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2040	0,01%	13,88%	x	13,88%	13,88%	TAK	TAK
2041	0,00%	13,88%	x	13,88%	13,88%	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:		Wydutki 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:		Wydutki 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
2025	0,00	0,00	0,00	302 282,35	302 282,35	302 282,35	1 433 044,87	1 433 044,87	1 010 974,72
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 269 124,39	1 269 124,39	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2025	961 742,28	961 742,28	665 833,07	31 431 934,47	10 313 776,53	21 118 157,94	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	21 872 386,69	7 218 807,05	14 653 579,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	7 930 248,43	4 626 668,79	3 303 579,64	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	7 205 599,41	3 947 658,79	3 257 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 420 599,41	3 162 658,79	3 257 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	6 420 599,41	3 162 658,79	3 257 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	6 420 599,41	3 162 658,79	3 257 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	6 420 599,41	3 162 658,79	3 257 940,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	5 143 971,41	3 162 658,79	1 981 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	5 018 704,98	3 037 392,36	1 981 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	4 947 312,62	2 966 000,00	1 981 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	4 974 169,89	2 992 857,27	1 981 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	4 954 729,89	2 973 417,27	1 981 312,62	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałożonymi i odsetkami i dyskontem, o odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych do dochodów jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata 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					
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	
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
2025	5 558 704,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	5 883 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 883 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 383 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 383 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 381 484,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 383 845,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	480 055,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	251 151,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	579 412,36	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 zostały 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 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. Automatyyczne 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr/...../2024
 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 2024 r.
 w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2025-2041

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				201 471 474,22	31 431 934,47	21 872 386,69	7 930 248,43	7 205 599,41	6 420 599,41
1.a	- wydatki bieżące				105 022 055,14	10 313 776,53	7 218 807,05	4 626 668,79	3 947 658,79	3 162 658,79
1.b	- wydatki majątkowe				96 449 419,08	21 118 157,94	14 653 579,64	3 303 579,64	3 257 940,62	3 257 940,62
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:				6 170 772,10	2 337 667,15	1 269 124,39	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 826 501,18	1 375 924,87	1 269 124,39	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Realizacja projektu: „Obok Ciebie - Nowe usługi społeczne i zdrowotne w Mieście i Gminie Kępno”. - wprowadzenie nowych usług społecznych i zdrowotnych	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	3 373 733,25	1 192 619,50	1 191 256,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Wielkopolskie telecentrum opieki - rozbudowa zakresu usług opiekuńczych dla mieszkańców Gminy Kępno	MIEJSKO-GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2024	2026	314 580,00	129 720,00	64 860,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa w internecie	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2026	138 187,93	53 585,37	13 008,14	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 344 270,92	961 742,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa w internecie	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	1 040 197,55	511 742,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Kierznie w celu utworzenia oddziału przedszkolnego - poprawa infrastruktury oświatowej	KĘPNO	2024	2025	1 304 073,37	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				195 300 702,12	29 094 267,32	20 603 262,30	7 930 248,43	7 205 599,41	6 420 599,41
1.3.1	- wydatki bieżące				101 195 553,96	8 937 851,66	5 949 682,66	4 626 668,79	3 947 658,79	3 162 658,79
1.3.1.1	zagospodarowanie odpadów komunalnych - zapewnienie realizacji przepisów ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2013 r. poz.1399 tj.)	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2017	2039	42 099 369,67	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00
1.3.1.2	Zimowe utrzymanie dróg i ulic będących w zarządzie Miasta i Gminy Kępno - poprawa warunków komunikacyjnych na drogach gminnych w okresie zimowym, w tym odśnieżanie, usuwanie śliskości i walka z gołoledziami	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2011	2028	10 000 278,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	700 000,00	0,00
1.3.1.3	zarządzanie płatną strefą parkowania w Kępnie - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie prowadzenia gminnych dróg, ulic, mostów, placów oraz organizacji ruchu drogowego	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2018	2027	6 789 600,00	678 960,00	678 960,00	678 960,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1	6 420 599,41	6 420 599,41	6 420 599,41	5 143 971,41	5 018 704,98	4 947 312,62	4 974 169,89	4 954 729,89	2 018 414,43	2 022 664,66	450 000,00	450 000,00	124 102 534,52
1.a	3 162 658,79	3 162 658,79	3 162 658,79	3 162 658,79	3 037 392,36	2 966 000,00	2 992 857,27	2 973 417,27	1 568 414,43	1 572 664,66	0,00	0,00	57 030 951,10
1.b	3 257 940,62	3 257 940,62	3 257 940,62	1 981 312,62	1 981 312,62	1 981 312,62	1 981 312,62	1 981 312,62	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	67 071 583,42
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 606 791,54
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 645 049,26
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 383 875,75
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 580,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 593,51
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	961 742,28
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	511 742,28
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.2	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
1.2.1	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
1.2.2	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
1.3	6 420 599,41	6 420 599,41	6 420 599,41	5 143 971,41	5 018 704,98	4 947 312,62	4 974 169,89	4 954 729,89	2 018 414,43	2 022 664,66	450 000,00	450 000,00	120 495 742,98
1.3.1	3 162 658,79	3 162 658,79	3 162 658,79	3 162 658,79	3 037 392,36	2 966 000,00	2 992 857,27	2 973 417,27	1 568 414,43	1 572 664,66	0,00	0,00	54 385 901,84
1.3.1.1	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 566 000,00	1 592 857,27	1 573 417,27	1 568 414,43	1 572 664,66	0,00	0,00	23 533 353,63
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 036 880,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.4	Swiadczenie usług komunalnych o charakterze użyteczności publicznej w dziedzinie popularyzacji i promocji kultury fizycznej, sportu, rehabilitacji, rekreacji, kultury, i promocji – będących dotychczas w sferze działalności Kępińskiego Ośrodka sportu i Rekreacji. - popularyzacji i promocji kultury fizycznej, sportu, rehabilitacji, rekreacji, kultury i promocji	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2018	2037	26 000 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00
1.3.1.5	zarządzanie targowiskiem miejskim w Kępnie - zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie prowadzenia targowisk i hal targowych	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2018	2037	2 000 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.1.6	Realizacja dopłat do czynszu najmu mieszkania - pomoc mieszkającym Gminy w opłatach do czynszu najmu mieszkania	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kępnie	2019	2034	1 358 940,58	88 910,79	88 910,79	88 910,79	88 910,79	88 910,79
1.3.1.7	Udostępnienie mieszkańcom usługi o nazwie EcoHarmonogram - Udostępnienie mieszkańcom usługi o nazwie EcoHarmonogram	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	14 741,60	4 870,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej oraz ubezpieczenia komunikacyjne Gminy Kępno na okres 01.03.2023 – 28.02.2025 - zabezpieczenie roszczeń Gminy w przypadku kradzieży lub uszkodzenia składników mienia komunalnego	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	453 000,00	151 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dzierżawa systemu 2ClickPortal - dostosowanie istniejącej strony internetowej www.kepno.pl do wymogów ustawy z dnia 4 kwietnia 2019 r. o dostępności cyfrowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	10 287,72	3 675,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	dowóz uczniów do szkół - realizacja ustawowego obowiązku dowozu uczniów do szkół obejmująca zewnętrzne usługi transportowe	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2021	2026	4 357 500,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	świadczenie usług prawniczych w zakresie czynności i postępowań dotyczących rozliczeń podatku od towarów i usług - świadczenie usług prawniczych w zakresie czynności i postępowań dotyczących rozliczeń podatku od towarów i usług	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2021	2025	125 000,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Koszty nadzoru i opieki technicznej nad wdrożonym oprogramowaniem eGmina z modułami iMPA, GeoPlan, iRMK - nadzór i opieka techniczna nad wdrożonym oprogramowaniem eGmina z modułami iMPA, GeoPlan, iRMK	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	30 655,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Plan miejscowy dla miejscowości wiejskich Gminy Kępno - organizacja przestrzeni publicznej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	350 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Dowóz posiłków do szkół podstawowych i przedszkoli samorządowych na terenie Gminy Kępno - zapewnienie posiłku uczniom	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2026	980 000,00	290 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Pokrycie kosztów związanych z realizacją zadań powierzonych Liderowi Partnerstwa na 307 - współdziałanie na rzecz pozyskiwania środków zewnętrznych, które mogą zostać wykorzystane na finansowanie strategicznych potrzeb Gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2027	250,00	50,00	50,00	50,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Remont budynku Szkoły Podstawowej nr 1 w Kępnie - poprawa warunków nauki w szkole	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	1 000 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	użytkowanie gruntów pokrytych wodami stanowiącymi własność Skarbu Państwa - wodociąg Świba-Olszowa - rozbudowa infrastruktury wod-kan na terenie Gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2026	88,00	22,00	22,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Dzierżawa infrastruktury monitoringu miejskiego na terenie Miasta Kępna - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców Miasta	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2034	1 077 480,00	107 748,00	107 748,00	107 748,00	107 748,00	107 748,00
1.3.1.19	Odbiór odpadów komunalnych z Gminy Kępno w okresie .01.07.2024 - 30.06.2025 - realizacja obowiązku odbioru odpadów komunalnych	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	3 286 580,40	1 643 290,20	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1.3.1.4	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 900 000,00
1.3.1.5	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.1.6	88 910,79	88 910,79	88 910,79	88 910,79	44 455,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	844 652,47
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 870,80
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	151 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 675,24
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,00
1.3.1.18	107 748,00	107 748,00	107 748,00	107 748,00	26 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	996 669,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 643 290,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.20	Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Kępno - Sporządzenie Planu Ogólnego Gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2026	300 000,00	150 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Remont dachu w Przedszkolu Samorządowym Nr 4 w Kępnie - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	590 000,00	295 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa w internecie	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2026	31 782,99	12 324,63	2 991,87	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Najem kserokopierek - poprawa warunków pracy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2025	2028	340 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				94 105 148,16	20 156 415,66	14 653 579,64	3 303 579,64	3 257 940,62	3 257 940,62
1.3.2.1	Objęcie udziałów w spółce Projekt Kępno sp. z o.o. - zwiększenie potencjału inwestycyjnego i operacyjnego w związku z realizacją zadań własnych Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2025	2037	30 257 005,12	2 853 579,64	2 853 579,64	2 853 579,64	2 807 940,62	2 807 940,62
1.3.2.2	Objęcie dodatkowych udziałów w spółce komunalnej TBS Sp. z o.o. - dofinansowanie spółki mającej za zadanie rozbudowę zasobów mieszkalnych na potrzeby mieszkańców Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2016	2041	11 150 000,00	450 000,00	1 300 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.3.2.3	Przebudowa mostu w ciągu drogi gminnej G859829P ul. Warszawska w Kępnie - poprawa bezpieczeństwa korzystających z mostu	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	225 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Skwer Sportowy im. Jana Pawła II przy ul. Nowowiejskiego w Kępnie - rozbudowa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	7 358 646,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Kierznie w celu utworzenia oddziału przedszkolnego - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2025	1 421 777,98	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa ronda na drodze wojewódzkiej w Mianowicach - poprawa bezpieczeństwa w ruchu drogowym	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	635 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi nr 859633P w Krążkowach (od drogi Krążkowy-Kliny w kierunku stacji Hanulin) - poprawa infrastruktury drogowej Gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	3 205 750,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa budynku pawilonu sportowego przy stadionie w Kępnie oraz wymiana oświetlenia na boiskach piłkarskich - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	3 455 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rewitalizacja zdegradowanych obszarów miejskich przyległych do Rynku w Kępnie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2026	12 555 635,30	7 839 135,30	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji deszczowej na osiedlu Jana Pawła II w Kępnie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	1 839 960,81	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa ul. Wyczółkowskiego w Kępnie - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	3 149 420,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa pomieszczeń Szkoły Podstawowej nr 3 w Kępnie z przeznaczeniem na żłobek - rozbudowa bazy żłobkowej na terenie Gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	2 402 352,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Ciepłe mieszkanie - poprawa czystości powietrza atmosferycznego poprzez udzielanie dotacji roboty termomodernizacyjne w lokalach w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	5 875 000,00	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej budynku na potrzeby lokalowe Kępińskiego Ośrodka Kultury - oprawa bazy kulturalnej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	352 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa ulicy Rotmistrza Witolda Pileckiego - oprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Oświetlenie dróg na ulicach Akacyjowej i Wierzbowej w Mianowicach - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	101 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	295 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 316,50
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00
1.3.2	3 257 940,62	3 257 940,62	3 257 940,62	1 981 312,62	1 981 312,62	1 981 312,62	1 981 312,62	1 981 312,62	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	66 109 841,14
1.3.2.1	2 807 940,62	2 807 940,62	2 807 940,62	1 531 312,62	1 531 312,62	1 531 312,62	1 531 312,62	1 531 312,62	0,00	0,00	0,00	0,00	30 257 005,12
1.3.2.2	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	8 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 339 135,30
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 275 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.17	Dokończenie budowy asfaltowej drogi gminnej nr G859539P w Pustkowie Kierzeńskim - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Cyberbezpieczny Samorząd - poprawa bezpieczeństwa w internecie	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	239 245,45	117 700,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przygotowanie dokumentacji projektowej dla realizacji zadań opisanych w Gminnym Programie Rewitalizacji (Skwer Trzech Kultur, Boisko ze sztuczną nawierzchnią Broniewskiego, Środowiskowy Dom Samopomocy) - rewitalizacja Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	280 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa dróg gminnych dojazdowych do gruntów rolnych na Osiedlu w Mikorzynie - poprawa infrastruktury transportowej Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	772 355,50	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rewitalizacja zdegradowanego fizycznie, społecznie i gospodarczo obszaru rynku i okolic w Kępnie poprzez realizację wybranych celów inwestycyjnych wskazanych w Lokalnym Programie Rewitalizacji - poprawa warunków życia mieszkańców miasta i gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	1 030 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja dziedzica Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kępnie - poprawa infrastruktury oświatowej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2024	2025	1 000 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Budowa zadaszzonego lodowiska w Kępnie - rozbudowa infrastruktury sportowo-reakreacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2025	2026	6 100 000,00	100 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040	Limit 2041	Limit zobowiązań
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 700,72
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2025-2041

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kępno przygotowana została na lata 2025–2041. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późniejszymi zmianami), zgodnie z którym Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej wykorzystano:

- historyczne materiały źródłowe dotyczące planowania i wykonania dochodów i wydatków naszej Gminy za lata 2018-2024,
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2024 r.),
- zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej,
- wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie naszej Gminy.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2026-2028 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne,
- w latach 2029-2041, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów i wydatków z 2028 roku.

Sporządzenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy.

Dla prognozy w latach 2025-2028 przyjęto:

- poziom inflacji:

	2025	2026	2027	2028
Inflacja	5,00%	3,10%	2,60%	2,50%

- poziom PKB:

	2025	2026	2027	2028
PKB	3,90%	3,50%	3,10%	2,80%

2. Dochody

Poszczególne kategorie dochodów bieżących prognozowano za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. Posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii wskaźnik. Ponadto poszczególnym kategoriom nadano „wagi wskaźnika”. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza o jaki poziom wskaźnika z danego roku, indeksowana zostaje wartość na rok przyszły (np. jeśli dla podatku dochodowego od osób prawnych przyjęto 100% wagi PKB, a PKB dla roku 2026 wynosi wg prognozy 3,5%, to wartość w roku 2026 będzie równa wartości z roku 2025 powiększonej o $100\% \cdot 3,5\% = 3,5\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2026 wyniesie 3,5% dla analizowanej kategorii).

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 \cdot (1 + CPI \cdot u_{CPI}) \cdot (1 + \Delta PKB \cdot u_{\Delta PKB})$$

gdzie:

Y_1 - wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych,

Y_0 - wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym,

CPI - wartość wskaźnika inflacji w roku prognozowanym,

u_{CPI} - waga przypisana wskaźnikowi CPI, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię,

ΔPKB - wskaźnik dynamiki PKB,

$u_{\Delta PKB}$ - waga przypisana wskaźnikowi dynamiki PKB, będąca jego rzeczywistym wpływem na prognozowaną kategorię.

W poszczególnych kategoriach nadano następujące wagi:

Wyszczególnienie	Założenia wzrostu		
	stały	% PKB	% inflacji
Wpływy z podatków			
Podatek rolny	0%	0%	100%
Podatek leśny	0%	0%	100%
Podatek od nieruchomości	5%	0%	0%
Podatek od środków transportowych	0%	0%	100%
Podatek od spadków i darowizn	0%	0%	0%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0%	0%	100%
Wpływy z karty podatkowej	0%	100%	0%
Wpływy z opłat			
Oplata skarbową	0%	0%	100%
Opłaty eksploatacyjne	0%	0%	0%
Wpływy z opłaty targowej	0%	0%	100%
Opłaty za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	0%	0%	100%
Udział w podatkach budżetu państwa			
Pod. dochodowy od osób fizycznych	0%	100%	0%
Pod. dochodowy od osób prawnych	0%	100%	0%
Subwencje z budżetu państwa			
Subwencja ogólna	0%	0%	100%
Dotacje celowe z budżetu państwa			
Zadania bieżące zlecone i powierzone	0%	0%	100%
Zadania bieżące własne	0%	0%	100%
Środki na dofinansowanie zadań ze źródeł pozabudżetowych	0%	0%	100%
Pozostałe dochody			
Wpływy z tyt. odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	Przyjęto następujące wartości:		
Wpływy z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0%	0%	100%
Środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	0%	0%	0%
Inne dochody	0%	0%	100%

W zakresie dochodów majątkowych w 2025 i 2026 roku założono uzyskanie dotacji na inwestycje oraz dochodów z majątku, w pozostałym okresie na jaki sporządzono prognozę, wykazano jedynie dochody z majątku. Dochody te wykazano w wielkościach, możliwych do osiągnięcia z tytułu sprzedaży lokali mieszkalnych oraz nieruchomości gruntowych będących w zasobach naszej Gminy. Szacowaną kwotę dochodów z tego tytułu w 2025 roku w wysokości 3 000 000,00 zł planuje się uzyskać m. in. ze sprzedaży działek:

- a) nr 88/19 o powierzchni 1,1822 ha położonej w Kępnie i przeznaczonej pod usługi
 - szacunkowa wartość 2 370 000,00 zł netto,
- b) nr 88/20 o powierzchni 0,7492 ha położonej w Kępnie i przeznaczonej pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną - szacunkowa wartość 2 250 000, 00 zł netto,
- c) nr 42/9 o powierzchni 0,0863 ha położonej w Mikorzynie i przeznaczonej pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną – szacunkowa wartość 61 000,00 zł netto,
- d) nr 42/10 o powierzchni 0,0863 ha położonej w Mikorzynie i przeznaczonej pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną – szacunkowa wartość 60 000,00 zł netto.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych, a następnie dochodów ogółem. Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

3. Wydatki

Podobnie jak dochody, tak i wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące, w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej, dodatkowo podzielone zostały na kilka grup, w tym na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. W dziale 757 wyodrębniono wydatki związane z obsługą długu oraz wydatki z tytułu potencjalnych spłat poręczeń i gwarancji.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, tak jak przy prognozie dochodów, tak i dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto:

- wartości wynikające z projektu budżetu,
- w latach 2026-2028 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji,
- w latach 2029-2041 przyjęto wielkości wydatków na poziomie roku 2028.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2018-2024 przyznano następujące wagi dla najistotniejszych kategorii:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (indeksacja o 100% inflacji w dziale 801 i o 75% inflacji w pozostałych działach).
- pozostałe wydatki bieżące (indeksacja o 100% inflacji).

Wydatki związane z obsługą długu zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

Zestawienie ogólnych kwot przedstawiono w załączniku nr 1.

W załączniku nr 2 do uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2025-2041 wykazano przedsięwzięcia zawarte w wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik do Uchwały Nr LXXIV/502/2023 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 14 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041 z późniejszymi zmianami. Różnice w wielkości limitów wydatków w roku 2025 w przedstawionym projekcie a analogicznymi limitami w aktualnie obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno wynikają z analizy dotychczasowej realizacji poszczególnych przedsięwzięć oraz planowanego zakresu realizacji tych przedsięwzięć w przyszłym roku. W związku z rozbieżnościami kwot zaplanowanych wydatków na inwestycje w projekcie budżetu, w stosunku do analogicznych wydatków zapisanych w wykazie przedsięwzięć aktualnie obowiązującej Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2024-2041, na sesji Rady Miejskiej w Kępnie, podczas której pod obrady przedstawiony będzie projekt budżetu na 2025 rok oraz niniejszy projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej, przedstawiony zostanie również projekt

uchwały zmieniającej Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępno na lata 2024-2041, w której kwoty zapisane na poszczególne przedsięwzięcia będą zgodne z kwotami zapisanymi w projekcie budżetu i projekcie WPF.

W projekcie Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Kępno na lata 2025-2041 dotychczasowe dwa przedsięwzięcia:

- objęcie dodatkowych udziałów w spółce Projekt Kępno sp. z o.o. - dofinansowanie spółki mającej za zadanie budowę i utrzymanie krytego basenu w Kępnie (poz. 1.3.2.1),
 - objęcie udziałów w spółce Projekt Kępno Sp. z o.o. w ramach realizacji przez Spółkę zastępstwa inwestycyjnego, zarządzania i eksploatacji inwestycji z dziedziny kultury fizycznej, sportu, rehabilitacji, rekreacji, kultury, i promocji - poprawa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej Gminy (poz. 1.3.2.3),
- zastąpiono jednym przedsięwzięciem:

- objęcie udziałów w spółce Projekt Kępno sp. z o.o. - zwiększenie potencjału inwestycyjnego i operacyjnego w związku z realizacją zadań własnych Gminy (poz. 1.3.2.1).

Ponadto wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- najem kserokopiarek - poprawa warunków pracy (poz. 1.3.1.23),
- rewitalizacja zdegradowanego fizycznie, społecznie i gospodarczo obszaru rynku i okolic w Kępnie poprzez realizację wybranych celów inwestycyjnych wskazanych w Lokalnym Programie Rewitalizacji (poz. 1.3.2.22),
- modernizacja dziedzińca Szkoły Podstawowej Nr 3 w Kępnie (poz. 1.3.2.23),
- budowa zadaszonego lodowiska w Kępnie - rozbudowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej (poz. 1.3.2.24).

4. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

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

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którym organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu. Spełnienie warunku, o którym mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych pokazane zostało w kolumnach 7.1 i 7.2 załącznika nr 1.

5. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów, w 2025 r. ujęto środki pochodzące z:

- 1/ pożyczki na pokrycie deficytu budżetowego – 10 000 000,00 zł,
- 2/ niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 800 000,00 zł. Na w/w kwotę składają się środki przekazane do budżetu naszej Gminy w 2020 roku w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Wykorzystanie tych środków planowane jest w 2025 roku.

6. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek oraz z wykupem wyemitowanych obligacji.

7. Kwota długu i sposób jego finansowania

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku jest wynikiem działania:

$\text{dług z poprzedniego roku} + \text{zaciągany dług} - \text{spłata długu}.$

Przyjmuje się, że dług (jego spłata) jest finansowana w pierwszej kolejności z nadwyżki budżetowej, wolnych środków, nadwyżki budżetowej z lat poprzednich, a w następnej kolejności nowo zaciąganym długiem. Z wyliczeń w tym zakresie wynika, że w roku 2025 dług spłacany będzie niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz nowo zaciąganym długiem.

Szczegółowe przedstawienie sposobu sfinansowania kwoty długu zawarte jest w załącznik nr 1.

8. Relacja z art. 243. Ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Spełnienie wskaźnika spłaty, o którym mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych pokazane zostało w kolumnach 8.4 i 8.4.1 załącznika nr 1.

9. Przeznaczenie planowanej nadwyżki budżetowej lub sposób pokrycia deficytu
przedstawione zostały w załączniku nr 1.

UZASADNIENIE

do uchwały Nr

Rady Miejskiej w Kępnie

z dnia

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2025-2041

Art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych obliguje organ stanowiący gminy do podjęcia uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. Zgodnie z art. 230 ust. 1 ww. ustawy o finansach publicznych, inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. Zawartość wieloletniej prognozy finansowej oraz załącznika określającego wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji, jak również okres na jaki sporządzona winna być ww. prognoza, określają art. 226 i 227 ustawy, o finansach publicznych.

Przedłożony Wysokiej Radzie projekt uchwały spełnia wszystkie ww. wymagania, zatem uważa się go za prawidłowy i uzasadniony.

Burmistrz Miasta i Gminy Kępno

dr inż. Piotr Psikus