

**UCHWAŁA NR LVI/385/2022
RADY MIEJSKIEJ W KĘPNIE**

z dnia 13 grudnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2023-2041

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 2022 r. poz. 1634, poz. 1692, poz. 1725, poz. 1747, poz. 1768, poz. 1964 i poz. 2414) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079 i poz. 1561) **uchwała się, co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępno na lata 2023-2041 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 2023-2041, 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 XLII/302/2021 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 22 grudnia 2021 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2022-2041, zmieniona uchwałami: Nr XLIV/316/2022 z dnia 21 lutego 2022 r., Nr XLV/325/2022 z dnia 24 marca 2022 r., Nr XLVII/339/2022 z dnia 21 kwietnia 2022 r., Nr XLVIII/344/2022 z dnia 26 maja 2022 r., Nr L/352/2022 z dnia 14 czerwca 2022 r., Nr LI/354/2022 z dnia 11 sierpnia 2022 r., Nr LIII/363/2022 z dnia 29 września 2022 r., Nr LIV/370/2022 z dnia 27 października 2022 r. i Nr LV/378/2022 z dnia 24 listopada 2022 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Kępno: Nr 97/2022 z dnia 11 maja 2022 r., Nr 190/2022 z dnia 23 sierpnia 2022 r. i Nr 236/2022 z dnia 14 listopada 2022 r.

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

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Kępnie

Grzegorz Mikołowski

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 LVI/385/2022

Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 13 grudnia 2022 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno
na lata 2023-2041

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości					
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		
2023	153 761 089,16	129 689 905,03	31 394 418,00	1 607 329,00	25 002 633,00	10 664 901,24	61 020 623,79	28 300 000,00	24 071 184,13	3 000 000,00	21 061 084,13		
2024	131 809 359,47	130 798 879,47	32 367 644,96	1 657 156,20	27 452 891,03	11 710 061,56	57 611 125,72	29 715 000,00	1 010 480,00	1 000 000,00	0,00		
2025	137 558 973,88	136 548 169,00	33 371 041,95	1 708 528,04	28 770 629,80	12 272 144,52	60 425 824,69	31 200 750,00	1 010 804,88	1 000 000,00	0,00		
2026	142 310 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	1 011 075,00	1 000 000,00	0,00		
2027	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2028	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2029	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2030	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2031	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2032	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2033	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2034	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2035	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		
2036	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00		

2037	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00
2038	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00
2039	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00
2040	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00
2041	141 810 427,57	141 299 352,57	34 338 802,17	1 761 492,41	29 660 264,45	12 652 581,00	62 886 212,54	32 760 787,50	511 075,00	500 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie planowym, 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. 369, 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 do 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. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z szczególnymi zasadami wykonania 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
2023	166 775 308,46	123 994 540,06	55 741 865,72	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	42 780 768,40	40 392 293,80	1 515 964,00
2024	127 188 639,19	121 792 008,67	58 430 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 396 630,52	0,00	0,00
2025	131 508 649,60	125 168 426,99	60 089 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	6 340 222,61	0,00	0,00
2026	135 960 103,29	127 939 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 020 729,27	0,00	0,00
2027	135 460 103,29	127 739 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	7 720 729,27	0,00	0,00
2028	135 460 103,29	127 539 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 920 729,27	0,00	0,00
2029	136 316 693,67	127 339 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 977 319,65	0,00	0,00
2030	137 460 103,29	127 139 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	10 320 729,27	0,00	0,00
2031	139 460 103,29	126 939 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 520 729,27	0,00	0,00
2032	139 472 681,82	126 929 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	12 543 307,80	0,00	0,00
2033	139 449 885,92	126 919 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	12 530 511,90	0,00	0,00
2034	141 460 103,29	126 909 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	14 550 729,27	0,00	0,00
2035	141 394 683,58	126 899 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	14 495 309,56	0,00	0,00
2036	141 592 794,73	126 889 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	14 703 420,71	0,00	0,00
2037	141 396 848,73	126 869 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	14 527 474,71	0,00	0,00
2038	141 632 266,73	126 859 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	14 772 892,71	0,00	0,00
2039	141 665 159,94	126 849 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	14 815 785,92	0,00	0,00
2040	141 802 091,25	126 840 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	14 961 717,23	0,00	0,00
2041	141 810 427,57	126 840 374,02	61 465 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 970 053,55	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 ^{x6)}	w tym:		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	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		
2023	-13 014 219,30	0,00	17 325 071,58	13 718 950,00	9 408 097,72	100 000,00	100 000,00	3 506 121,58	3 506 121,58		
2024	4 620 720,28	4 620 720,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	6 050 324,28	6 050 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	6 350 324,28	6 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	6 350 324,28	6 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	6 350 324,28	6 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	5 493 733,90	5 493 733,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	4 350 324,28	4 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 350 324,28	2 350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 337 745,75	2 337 745,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	2 360 541,65	2 360 541,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	350 324,28	350 324,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	415 743,99	415 743,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	217 632,84	217 632,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	413 578,84	413 578,84	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	8 336,32	8 336,32	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 ogłoszeniach do wieloletniej prognozy finansowej.
- 6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:		w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu X	inne przychody niezwiązane z zadaniem (określone w art. 7)	na pokrycie deficytu budżetu X			z tego:			
							łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadająca 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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 310 852,28	4 310 852,28	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 620 720,28	4 620 720,28	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 050 324,28	6 050 324,28	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 324,28	6 350 324,28	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 324,28	6 350 324,28	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 350 324,28	6 350 324,28	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 493 733,90	5 493 733,90	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 350 324,28	4 350 324,28	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 350 324,28	2 350 324,28	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 337 745,75	2 337 745,75	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 360 541,65	2 360 541,65	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	350 324,28	350 324,28	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	415 743,99	415 743,99	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	217 632,84	217 632,84	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	413 578,84	413 578,84	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	8 336,32	8 336,32	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:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi i skorygowanymi o środki ^{§) a wydatkami bieżącymi ^X}	
	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X						
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3			5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Lp	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	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 949 205,09	1 605 473,09	5 695 364,97	9 301 486,55	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	43 723 011,72	0,00	9 006 870,80	9 006 870,80	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	37 672 687,44	0,00	11 379 742,01	11 379 742,01	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 322 363,16	0,00	13 359 978,55	13 359 978,55	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 972 038,88	0,00	13 559 978,55	13 559 978,55	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	18 621 714,60	0,00	13 759 978,55	13 759 978,55	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	13 127 980,70	0,00	13 959 978,55	13 959 978,55	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 777 656,42	0,00	14 159 978,55	14 159 978,55	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 427 332,14	0,00	14 359 978,55	14 359 978,55	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 089 586,39	0,00	14 369 978,55	14 369 978,55	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 729 044,74	0,00	14 379 978,55	14 379 978,55	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 378 720,46	0,00	14 389 978,55	14 389 978,55	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	962 976,47	0,00	14 399 978,55	14 399 978,55	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	745 343,63	0,00	14 409 978,55	14 409 978,55	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	331 764,79	0,00	14 429 978,55	14 429 978,55	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	153 603,95	0,00	14 439 978,55	14 439 978,55	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 336,32	0,00	14 449 978,55	14 449 978,55	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 458 978,55	14 458 978,55	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 458 978,55	14 458 978,55	

⁸⁾ Skorygowanie o stratki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyjątek ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w limy ch ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wiodowej 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 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 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	Załącznik nr 1 do Uchwały Nr LVI/385/2022	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	6,25%	7,53%	10,05%	22,04%	22,04%	TAK	TAK
2024	6,49%	10,17%	11,01%	20,58%	20,58%	TAK	TAK
2025	5,91%	10,20%	x	19,37%	19,37%	TAK	TAK
2026	5,79%	11,24%	x	15,59%	15,59%	TAK	TAK
2027	5,64%	11,24%	x	14,39%	14,39%	TAK	TAK
2028	5,48%	11,24%	x	12,56%	12,56%	TAK	TAK
2029	4,66%	11,24%	x	10,09%	10,09%	TAK	TAK
2030	3,61%	11,24%	x	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2031	1,90%	11,24%	x	10,94%	10,94%	TAK	TAK
2032	1,89%	11,24%	x	11,09%	11,09%	TAK	TAK
2033	1,90%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2034	0,33%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2035	0,37%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2036	0,21%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2037	0,34%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2038	0,15%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2039	0,12%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2040	0,01%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK
2041	0,00%	11,24%	x	11,24%	11,24%	TAK	TAK

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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi 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
2023	673 657,78	673 657,78	673 657,78	13 673 584,13	13 673 584,13	13 673 584,13	814 144,69	814 144,69	688 557,78
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	18 643 419,50	18 643 419,50	10 948 081,13	46 987 481,13	18 108 609,53	28 878 871,60	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	9 571 568,73	7 387 700,53	2 183 868,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 248 571,03	4 103 678,83	2 144 892,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 840 499,99	3 733 870,79	2 106 629,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	5 801 986,99	3 733 870,79	2 068 116,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	5 084 805,99	3 054 910,79	2 029 895,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	5 045 248,99	3 054 910,79	1 990 338,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	5 005 842,99	3 054 910,79	1 950 932,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	4 965 953,99	3 054 910,79	1 911 043,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	4 925 923,99	3 054 910,79	1 871 013,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	3 649 295,99	3 054 910,79	594 385,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	3 604 840,56	3 010 455,36	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										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zadłużonych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (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 należnym i odeszkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające 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	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2023	4 310 852,28	1 430 000,00	0,00	1 430 000,00	1 430 000,00	1 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 310 852,28	1 605 473,09	0,00	1 605 473,09	1 605 473,09	1 605 473,09	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	5 310 852,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 310 852,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 310 852,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 310 852,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 454 261,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 310 852,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	310 852,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	298 273,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	321 069,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	310 852,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	376 271,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	178 160,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	178 160,84	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	8 336,32	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 z oszczędnościowe wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 z oszczędnościowo 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LVI/385/2022
Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 13 grudnia 2022 roku
w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno
na lata 2023-2041

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				197 258 116,19	46 987 481,13	9 571 568,73	6 248 571,03	5 840 499,99	5 801 986,99
1.a	- wydatki bieżące				110 679 718,39	18 108 609,53	7 387 700,53	4 103 678,83	3 733 870,79	3 733 870,79
1.b	- wydatki majątkowe				86 578 397,80	28 878 871,60	2 183 868,20	2 144 892,20	2 106 629,20	2 068 116,20
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:				29 565 101,55	17 584 499,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				885 117,75	289 102,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Nowe miejsca opieki żłobkowej w Gminie Kępno - poprawa dostępności do miejsc opieki żłobkowej w Gminie Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2021	2023	885 117,75	289 102,19	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 679 983,80	17 295 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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 Kępna	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2019	2023	28 679 983,80	17 295 397,00	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				167 693 014,64	29 402 981,94	9 571 568,73	6 248 571,03	5 840 499,99	5 801 986,99
1.3.1	- wydatki bieżące				109 794 600,64	17 819 507,34	7 387 700,53	4 103 678,83	3 733 870,79	3 733 870,79
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	39 232 832,13	2 114 363,91	1 860 548,61	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 gołoledzią	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2011	2024	7 300 278,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	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	678 960,00	678 960,00
1.3.1.4	Świadczenie 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

Strona 1 z 9

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1	5 084 805,99	5 045 248,99	5 005 842,99	4 965 953,99	4 925 923,99	3 649 295,99	3 604 840,56	3 560 385,20	3 587 242,47	3 567 802,47	2 018 414,43	2 022 664,66	450 000,00
1.a	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 010 455,36	2 966 000,00	2 992 857,27	2 973 417,27	1 568 414,43	1 572 664,66	0,00
1.b	2 029 895,20	1 990 338,20	1 950 932,20	1 911 043,20	1 871 013,20	594 385,20	594 385,20	594 385,20	594 385,20	594 385,20	450 000,00	450 000,00	450 000,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	5 084 805,99	5 045 248,99	5 005 842,99	4 965 953,99	4 925 923,99	3 649 295,99	3 604 840,56	3 560 385,20	3 587 242,47	3 567 802,47	2 018 414,43	2 022 664,66	450 000,00
1.3.1	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 054 910,79	3 010 455,36	2 966 000,00	2 992 857,27	2 973 417,27	1 568 414,43	1 572 664,66	0,00
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	1 566 000,00	1 566 000,00	1 592 857,27	1 573 417,27	1 568 414,43	1 572 664,66	0,00
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	0,00
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	0,00
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	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
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	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00

Strona 2 z 9

L.p.	Limit 2041	Limit zobowiązań
1	450 000,00	122 388 059,60
1.a	0,00	70 480 534,20
1.b	450 000,00	51 907 525,40
1.1	0,00	17 584 499,19
1.1.1	0,00	289 102,19
1.1.1.1	0,00	289 102,19
1.1.2	0,00	17 295 397,00
1.1.2.1	0,00	17 295 397,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	450 000,00	104 803 560,41
1.3.1	0,00	70 191 432,01
1.3.1.1	0,00	27 508 266,15
1.3.1.2	0,00	1 400 000,00
1.3.1.3	0,00	3 394 780,00
1.3.1.4	0,00	19 500 000,00
1.3.1.5	0,00	1 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.6	najem kserokopiarek - poprawa warunków pracy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2019	2023	100 000,00	12 500,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Realizacja dopłat do czynszu najmu mieszkania - pomoc mieszkającym Gminy w opłatach do czynszu najmu mieszkania	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kępnie	2019	2034	1 333 661,80	88 910,79	88 910,79	88 910,79	88 910,79	88 910,79
1.3.1.8	Udostępnienie mieszkańcom usługi o nazwie EcoHarmonogram - Udostępnienie mieszkańcom usługi o nazwie EcoHarmonogram	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	14 612,40	4 870,80	4 870,80	4 870,80	0,00	0,00
1.3.1.9	Ubezpieczenie mienia, odpowiedzialności cywilnej oraz ubezpieczenia komunikacyjne Gminy Kępno na okres 01.03.2020 – 28.02.2023 - zabezpieczenie roszczeń Gminy w przypadku kradzieży lub uszkodzenia składników mienia komunalnego	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	440 000,00	140 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Wyposażenie nieruchomości w pojemniki do selektywnej zbiórki odpadów - zapewnienie mieszkańcom Gminy wymaganych ustawą pojemników do selektywnej zbiórki odpadów	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2020	2024	6 375 473,09	1 430 000,00	1 605 473,09	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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	8 811,72	2 937,24	2 937,24	2 937,24	0,00	0,00
1.3.1.12	dowóz uczniów do szkół - realizacja ustawowego obowiązku dowozu uczniów do szkół obejmująca zewnętrzne usługi	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2021	2024	2 207 500,00	550 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Usługi doradcze w zakresie optymalizacji kosztów i warunków dostaw energii elektrycznej - optymalizacja umów na dostawę	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2021	2024	120 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Wdrożenie usług transportowych door-to-door dla osób z potrzebą wsparcia w zakresie mobilności - Wdrożenie usług transportowych door-to-door dla osób z potrzebą wsparcia w zakresie mobilności	Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Kępnie	2021	2023	396 189,48	46 940,46	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	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	38 000,00	18 000,00	11 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Remont i przebudowa ul. Wiatrakowej w Kępnie - poprawa infrastruktury drogowej na terenie miasta	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	1 882 594,02	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie Gminy Kępno w latach 2022-2023 - realizacja obowiązku ustawowego	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	3 570 048,00	1 785 024,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	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	33 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Plan miejscowy dla Miasta Kępno - organizacja przestrzeni publicznej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2024	140 000,00	63 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Plan miejscowy dla miejscowości wiejskich Gminy Kępno - organizacja przestrzeni publicznej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2023	2025	400 000,00	30 000,00	180 000,00	190 000,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Sprzedaż węgla - zaopatrzenie mieszkańców Gminy w opał	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	11 325 000,00	7 293 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				57 898 414,00	11 583 474,60	2 183 868,20	2 144 892,20	2 106 629,20	2 068 116,20
1.3.2.1	objęcie dodatkowych udziałów w spółce Projekt Kępno sp. z o.o. - dofinansowanie spółki mającej za zadanie budowę i utrzymanie krytego basenu w Kępnie	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2017	2032	30 726 692,00	1 626 282,00	1 589 483,00	1 550 507,00	1 512 244,00	1 473 731,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	88 910,79	88 910,79	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
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2	2 029 895,20	1 990 338,20	1 950 932,20	1 911 043,20	1 871 013,20	594 385,20	594 385,20	594 385,20	594 385,20	594 385,20	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.3.2.1	1 435 510,00	1 395 953,00	1 356 547,00	1 316 658,00	1 276 628,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2041	Limit zobowiązań
1.3.1.6	0,00	12 500,14
1.3.1.7	0,00	1 022 474,05
1.3.1.8	0,00	14 612,40
1.3.1.9	0,00	440 000,00
1.3.1.10	0,00	3 035 473,09
1.3.1.11	0,00	8 811,72
1.3.1.12	0,00	1 150 000,00
1.3.1.13	0,00	60 000,00
1.3.1.14	0,00	46 490,46
1.3.1.15	0,00	67 000,00
1.3.1.16	0,00	1 400 000,00
1.3.1.17	0,00	1 785 024,00
1.3.1.18	0,00	33 000,00
1.3.1.19	0,00	120 000,00
1.3.1.20	0,00	400 000,00
1.3.1.21	0,00	7 293 000,00
1.3.2	450 000,00	34 612 128,40
1.3.2.1	0,00	14 533 543,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
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	10 750 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.3.2.3	Przebudowa i termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Wsparcia Rodziny w Kryzysie i stołówki szkolnej w Mianowicach oraz modernizacja oświetlenia wewnętrznego i montaż OZE - ochrona środowiska	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2020	2023	3 350 202,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Udzielanie dotacji celowych na likwidację niskosprawnych źródeł ciepła i zastąpienie ich źródłami proekologicznymi - poprawienie jakości powietrza w Gminie Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2021	2023	1 276 740,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Budowa ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Kępnie - poprawa infrastruktury drogowej Gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	2 800 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Objęcie udziałów w spółce Projekt Kępno Sp. zo.o. w ramach realizacji przez Spółkę zastępstwa inwestycyjnego, zarządzania i eksploatacji inwestycji z dziedziny kultury fizycznej, sportu, rehabilitacji, rekreacji, kultury, i promocji - poprawa infrastruktury	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2037	2 227 585,40	72 192,60	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20
1.3.2.20	Budowa boiska sportowego w miejscowości Olszowa - poprawa bazy sportowej na terenie Gminy Kępno	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa budynku Szkoły Podstawowej w Kierznie - poprawa bazy oświatowej na terenie naszej Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	60 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Budowa placu zabaw w Żłobku w Kępnie - poprawa infrastruktury na potrzeby dzieci do lat 3	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	148 850,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa wiaduktu w ciągu drogi gminnej G859846P ul. Ks. P. Wawrzyniaka w Kępnie - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	300 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej G859633P w Myjomicach - II etap - poprawa infrastruktury komunikacyjnej Gminy	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	728 344,60	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Uzbrojenie terenów usługowo-produkcyjnych w Gminie Kępno - budowa sieci wodociągowej, kanalizacyjnej, ciepłowniczej i nawierzchni drogowej - poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Miasta i Gminy w Kępnie	2022	2023	5 500 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit 2038	Limit 2039	Limit 2040
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	450 000,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2.19	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20	144 385,20	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2.25	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

L.p.	Limit 2041	Limit zobowiązań
1.3.2.2	450 000,00	8 550 000,00
1.3.2.3	0,00	650 000,00
1.3.2.6	0,00	200 000,00
1.3.2.18	0,00	2 400 000,00
1.3.2.19	0,00	2 093 585,40
1.3.2.20	0,00	15 000,00
1.3.2.21	0,00	30 000,00
1.3.2.22	0,00	50 000,00
1.3.2.23	0,00	290 000,00
1.3.2.24	0,00	500 000,00
1.3.2.25	0,00	5 300 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2023-2041

1. Założenia wstępne

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Kępno przygotowana została na lata 2023–2041. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2016-2022,
- wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – październik 2022 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 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu,
- dla lat 2024-2026 przyjęto sposób prognozowania, poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki oraz korekty merytoryczne,
- w latach 2027-2041, dla bezpieczeństwa prognozy, przyjęto stały poziom dochodów i wydatków z 2026 roku.

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

Dla prognozy w latach 2023-2026 przyjęto:

- poziom inflacji:

	2023	2024	2025	2026
Inflacja	9,80%	4,80%	3,10%	2,50%

- poziom PKB:

	2023	2024	2025	2026
PKB	1,70%	3,10%	3,10%	2,90%

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 2024 wynosi wg prognozy 3,1%, to wartość w roku 2024 będzie równa wartości z roku 2023 powiększonej o $100\% \cdot 3,1\% = 3,1\%$. Zatem wzrost prognozowany dla roku 2024 wyniesie 3,1% 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 oświatowa	0%	0%	100%
Subwencja równoważąca	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 2023 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. Planowaną kwotę dochodów z tego tytułu w 2023 roku w wysokości 3 000 000,00 zł planuje się uzyskać ze sprzedaży następujących nieruchomości:

- 1/ działek rekreacyjnych na terenie Ośrodka Wypoczynkowego „MIKORA” – szacowana kwota wpływów to 1 200 000,00 zł,
- 2/ działki położonej w Kępnie przy ul. Dworcowej przeznaczonej pod zabudowę obiektów produkcyjnych - szacowana kwota wpływów to 1 013 000,00 zł,
- 3/ działek położonych w Kępnie przy ul. Grabowskiej przeznaczonych pod zabudowę mieszkaniową wielorodzinną i usługową - szacowana kwota wpływów to 1 000 000,00 zł,
- 4/ pojedynczych działek budowlanych na terenie miasta i gminy Kępno oraz lokali mieszkalnych wchodzących w skład wspólnot mieszkaniowych.

Uzyskanie planowanych wpływów ze sprzedaży działek jest jak najbardziej realne. Na terenie naszej Gminy nadal obserwuje się bardzo duże zainteresowanie lokalnych deweloperów pozyskiwaniem terenów pod zabudowę mieszkaniową.

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 2023 przyjęto:

- wartości wynikające z projektu budżetu,
- w latach 2024-2026 dokonano indeksacji o wagi wskaźników inflacji,
- w latach 2027-2041 przyjęto wielkości wydatków na poziomie roku 2026.

Po analizie budżetów historycznych z lat 2016-2022 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 2023-2041 wykazano przedsięwzięcia zawarte w wykazie przedsięwzięć, stanowiącym załącznik do Uchwały Nr XLII/302/2021 Rady Miejskiej w Kępnie z dnia 22 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2022-2041 z późniejszymi zmianami. Różnice w wielkości limitów wydatków w roku 2023 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 pozycjach dotyczących rewitalizacji zdegradowanego fizycznie, społecznie i gospodarczo obszaru rynku i okolic w Kępnie poprzez realizację wybranych celów inwestycyjnych wskazanych w Lokalnym Programie Rewitalizacji oraz budowy ul. Marszałka Józefa Piłsudskiego w Kępnie w wyniku powyższych analiz przesunięto część niewykorzystanych w bieżącym roku środków do limitu wydatków w roku 2023. 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 2022-2041, na sesji Rady Miejskiej w Kępnie, podczas której pod obrady przedstawiony będzie projekt budżetu na 2023 rok oraz niniejszy projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej, przedstawiony zostanie również projekt uchwały zmieniającej Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Kępno na lata 2022-2041, w której kwoty zapisane na poszczególne przedsięwzięcia będą zgodne z kwotami zapisanymi w projekcie budżetu i projekcie WPF.

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 2023 r. ujęto środki pochodzące z:

- 1/ planowanej pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu na realizację projektu inwestycyjnego pn. „Budowa instalacji fotowoltaicznych dla budynków Przedszkola Samorządowego nr 2 i nr 5 w Kępnie oraz Przedszkola Samorządowego i Szkoły Podstawowej w Hanulinie” – 718 950,00 zł.
- 2/ kredytu na pokrycie deficytu budżetowego – 13 000 000,00 zł,
- 3/ wolnych środków w kwocie 3 506 121,58 zł,
- 4/ ze środków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości 100 000,00 zł. Są to środki na realizację w przyszłym roku projektu „Cyfrowa Gmina”.

Na tym etapie od 2024 roku nie przewiduje się zaciągania nowych kredytów, pożyczek czy emisji obligacji.

6. Rozchody

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

7. Kwota długu i sposób jego finansowania

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

dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

W prognozie długu na koniec 2022 roku uwzględniony został planowany kredyt na pokrycie deficytu w 2022 r w wysokości 4 143 409,62 zł. Aktualna sytuacja finansowa Gminy Kępno nie wymaga zaciągnięcia w/w kredytu. Uzyskane dochody, w tym środki zewnętrzne, zabezpieczają wszystkie niezbędne wydatki.

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 2023 dług spłacany będzie środkami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, wolnymi środkami oraz nowo zaciąganym długiem, natomiast w latach 2024-2040 tylko z nadwyżki budżetowej.

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 LVI/385/2022
Rady Miejskiej w Kępnie
z dnia 13 grudnia 2022 r.

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2023-2041

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.

W prognozie wartość długu na koniec 2022 roku przyjęto z uwzględnieniem zmiany w planie przychodów, która zostanie wprowadzona do budżetu na 2022 rok uchwałą w dniu 13 grudnia br. W kwocie tej uwzględniony został planowany kredyt na pokrycie deficytu w 2022 r w wysokości 4 143 409,62 zł. Aktualna sytuacja finansowa Gminy Kępno nie wymaga zaciągnięcia w/w kredytu. Uzyskane dochody, w tym środki zewnętrzne, zabezpieczają wszystkie niezbędne wydatki.

W przedłożonym Wysokiej Radzie projekcie uchwały uwzględniono następujące poprawki wynikające ze zmian wprowadzonych do projektu budżetu Gminy Kępno na 2023 rok, do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2022-2041 oraz ze zmian wprowadzonych do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kępno na lata 2023-2041 na podstawie uwag zawartych w opinii RIO w Poznaniu:

1)w załączniku nr 1 do uchwały:

a)w poz. 1 - Dochody ogółem – planowaną kwotę zwiększono o 7 293 000,00 zł do kwoty 153 761 089,16 zł,

b)w poz. 1.1 – Dochody bieżące - planowaną na 2023 r. zwiększono o 7 293 000,00 zł do kwoty 129 689 905,03 zł,

c)w poz. 1.1.5 – pozostałe dochody bieżące - planowaną na 2023 r. kwotę zwiększono o 7 293 000,00 zł do kwoty 61 020 623,79 zł,

d)w poz. 2 - Wydatki ogółem – planowaną na 2023 r. kwotę zwiększono o 7 293 000,00 zł do kwoty 166 775 308,46 zł,

e)w poz. 2.1 – Wydatki bieżące - planowaną na 2023 r. kwotę zwiększono o 7 293 000,00 zł do kwoty 123 994 540,06 zł,

f)w poz. 3 – Wynik budżetu:

- planowaną na 2029r. kwotę zmniejszono o 856 590,38 zł do kwoty 5 493 733,90 zł,

- planowaną na 2030r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 4 350 324,28 zł,

- planowaną na 2031r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 350 324,28 zł,

- planowaną na 2032r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 337 745,75 zł,

- planowaną na 2033r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 360 541,65 zł,

g)w poz. 3.1. – Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych:

- planowaną na 2025 r. kwotę zwiększono o 1 000 000,00 zł do kwoty 6 050 324,28 zł,

- planowaną na 2026 r. kwotę zwiększono o 1 000 000,00 zł do kwoty 6 350 324,28 zł,

- planowaną na 2027 r. kwotę zwiększono o 1 000 000,00 zł do kwoty 6 350 324,28 zł,

- planowaną na 2028 r. kwotę zwiększono o 1 000 000,00 zł do kwoty 6 350 324,28 zł,

- planowaną na 2029 r. kwotę zwiększono o 143 409,62 zł do kwoty 5 493 733,90 zł,

h)w poz. 5 – Rozchody budżetu:

- planowaną na 2029r. kwotę zmniejszono o 856 590,38 zł do kwoty 5 493 733,90 zł,
- planowaną na 2030r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 4 350 324,28 zł,
- planowaną na 2031r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 350 324,28 zł,
- planowaną na 2032r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 337 745,75 zł,
- planowaną na 2033r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 360 541,65 zł,

i)w poz. 5 .1 – Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych:

- planowaną na 2029r. kwotę zmniejszono o 856 590,38 zł do kwoty 5 493 733,90 zł,
- planowaną na 2030r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 4 350 324,28 zł,
- planowaną na 2031r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 350 324,28 zł,
- planowaną na 2032r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 337 745,75 zł,
- planowaną na 2033r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 2 360 541,65 zł,

j)w poz. 6 – Kwota długu:

- planowaną na 2023r. kwotę zmniejszono o 4 856 590,38 zł do kwoty 49 949 205,09 zł,
- planowaną na 2024r. kwotę zmniejszono o 4 856 590,38 zł do kwoty 43 723 011,72 zł,
- planowaną na 2025r. kwotę zmniejszono o 4 856 590,38 zł do kwoty 37 672 687,44 zł,
- planowaną na 2026r. kwotę zmniejszono o 4 856 590,38 zł do kwoty 31 322 363,16 zł,
- planowaną na 2027r. kwotę zmniejszono o 4 856 590,38 zł do kwoty 24 972 038,88 zł,
- planowaną na 2028r. kwotę zmniejszono o 4 856 590,38 zł do kwoty 18 621 714,60 zł,
- planowaną na 2029r. kwotę zmniejszono o 4 000 000,00 zł do kwoty 13 127 980,70 zł,
- planowaną na 2030r. kwotę zmniejszono o 3 000 000,00 zł do kwoty 8 777 656,42 zł,
- planowaną na 2031r. kwotę zmniejszono o 2 000 000,00 zł do kwoty 6 427 332,14 zł,
- planowaną na 2032r. kwotę zmniejszono o 1 000 000,00 zł do kwoty 4 089 586,

k)w poz. 10.1 – Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy:

- planowaną w 2023 r. kwotę zwiększono o 7 397 000,00 zł do kwoty 46 987 481,13 zł,
- planowaną w 2024 r. kwotę zwiększono o 248 000,00 zł do kwoty 9 571 568,73 zł,
- planowaną w 2025 r. kwotę zwiększono o 201 000,00 zł do kwoty 6 248 571,03 zł,

l)w poz. 10.1.1 – Wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy:

- planowaną w 2023 r. kwotę zwiększono o 7 397 000,00 zł do kwoty 18 108 609,53 zł,
- planowaną w 2024 r. kwotę zwiększono o 248 000,00 zł do kwoty 7 387 700,53 zł,
- planowaną w 2025 r. kwotę zwiększono o 201 000,00 zł do kwoty 4 103 678,83 zł,

m)w poz. 10.6 – Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych:

- planowaną na 2023 r. kwotę zwiększono o 132 691,44 zł do kwoty 4 310 852,28 zł,
- planowaną na 2024 r. kwotę zwiększono o 132 691,44 zł do kwoty 4 310 852,28 zł, - planowaną na 2025 r. kwotę zwiększono o 1 132 691,44 zł do kwoty 5 310 852,28 zł, - planowaną na 2026 r. kwotę zwiększono o 1 132 691,44 zł do kwoty 5 310 852,28 zł, - planowaną na 2027 r. kwotę zwiększono o 1 132 691,44 zł do kwoty 5 310 852,28 zł, - planowaną na 2028 r. kwotę zwiększono o 1 132 691,44 zł do kwoty 5 310 852,28 zł, -

planowaną na 2029 r. kwotę zwiększono o 276 101,06 zł do kwoty 4 454 261,90 zł, - planowaną na 2030 r. kwotę zwiększono o 132 691,44 zł do kwoty 2 310 852,28 zł,

- planowaną na 2031 r. kwotę zwiększono o 132 691,44 zł do kwoty 310 852,28 zł,
- planowaną na 2032 r. kwotę zwiększono o 120 112,91 zł do kwoty 298 273,75 zł,
- planowaną na 2033 r. kwotę zwiększono o 142 908,81 zł do kwoty 321 069,65 zł,
- planowaną na 2034 r. kwotę zwiększono o 132 691,44 zł do kwoty 310 852,28 zł,
- planowaną na 2035 r. kwotę zwiększono o 198 111,15 zł do kwoty 376 271,99 zł,

2)w załączniku nr 2 do uchwały:

a)w przedsięwzięciu „Remont i przebudowa ul. Wiatrakowej w Kępnie” (poz. 1.3.1.16) zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 1 882 594,02 zł,

b)w przedsięwzięciu „Udzielanie dotacji celowych na likwidację niskosprawnych źródeł ciepła i zastąpienie ich źródłami proekologicznymi” (poz. 1.3.2.6) zmniejszono łączne nakłady finansowe do kwoty 1 276 740,00 zł,

c)w przedsięwzięciu „Przebudowa drogi gminnej G859633P w Myjomicach - II etap” (poz. 1.3.2.24) zwiększono łączne nakłady finansowe do kwoty 728 344,60 zł,

d)dodano przedsięwzięcie pn. „Koszty nadzoru i opieki technicznej nad wdrożonym oprogramowaniem eGmina z modułami iMPA, GeoPlan, iRMK” (poz. 1.3.1.18):

- jednostka odpowiedzialna – Urząd Miasta i Gminy w Kępnie,
- okres realizacji od 2023 roku do 2025 roku
- łączne nakłady finansowe 33 000,00 zł
- limit wydatków w 2023 roku 11 000,00 zł
- limit wydatków w 2024 roku 11 000,00 zł
- limit wydatków w 2025 roku 11 000,00 zł
- limit zobowiązań 33 000,00 zł

e)dodano przedsięwzięcie pn. „Plan miejscowy dla Miasta Kępno” (poz. 1.3.1.19),

- jednostka odpowiedzialna – Urząd Miasta i Gminy w Kępnie,
- okres realizacji od 2022 roku do 2024 roku
- łączne nakłady finansowe 140 000,00 zł
- limit wydatków w 2023 roku 63 000,00 zł
- limit wydatków w 2024 roku 57 000,00 zł
- limit zobowiązań 120 000,00 zł

f)dodano przedsięwzięcie pn. „Plan miejscowy dla miejscowości wiejskich Gminy Kępno” (poz. 1.3.1.20),

- jednostka odpowiedzialna – Urząd Miasta i Gminy w Kępnie,
- okres realizacji od 2023 roku do 2025 roku
- łączne nakłady finansowe 400 000,00 zł
- limit wydatków w 2023 roku 30 000,00 zł
- limit wydatków w 2024 roku 180 000,00 zł
- limit wydatków w 2025 roku 190 000,00 zł
- limit zobowiązań 400 000,00 zł

g) dodano przedsięwzięcie pn. „Sprzedaż węgla” (poz. 1.3.2.26),

- jednostka odpowiedzialna – Urząd Miasta i Gminy w Kępnie,
- okres realizacji od 2022 roku do 2023 roku
- łączne nakłady finansowe 11 325 000,00 zł
- limit wydatków w 2023 roku 7 293 000,00 zł
- limit zobowiązań 7 293 000,00 zł

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

Burmistrz Miasta i Gminy Kępno

mgr inż. Piotr Psikus