

**UCHWAŁA NR V/38/2024
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 19 września 2024 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LVI/416/2023 Rady Gminy Pępowo z dnia 21.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo na lata 2024-2033 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pępowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pępowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Pępowo

Zenon Rogala

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 V/38/2024
Rady Gminy Pępowo z dnia 19.09.2024 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pępowo na lata 2024 - 2033**

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^X | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | ze sprzedaży majątku ^X | | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2024 | 51 330 122,33 | 31 815 057,92 | 5 674 719,00 | 1 484 254,00 | 10 592 385,00 | 5 219 754,57 | 8 843 945,35 | 5 435 049,00 | 19 515 064,41 | 1 252 748,00 | 18 262 121,41 | |
| 2025 | 36 415 722,00 | 29 480 098,00 | 6 116 780,00 | 1 599 877,00 | 9 747 752,00 | 2 657 436,00 | 9 358 253,00 | 5 858 439,00 | 6 935 624,00 | 400 000,00 | 6 535 624,00 | |
| 2026 | 30 658 598,00 | 30 443 981,00 | 6 306 400,00 | 1 649 473,00 | 10 049 932,00 | 2 739 817,00 | 9 698 359,00 | 6 040 051,00 | 214 617,00 | 0,00 | 214 617,00 | |
| 2027 | 31 153 830,00 | 31 153 830,00 | 6 464 060,00 | 1 690 710,00 | 10 301 180,00 | 2 808 312,00 | 9 889 568,00 | 6 191 052,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 32 026 138,00 | 32 026 138,00 | 6 645 054,00 | 1 738 050,00 | 10 589 613,00 | 2 886 945,00 | 10 166 476,00 | 6 364 401,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 32 858 817,00 | 32 858 817,00 | 6 817 825,00 | 1 783 239,00 | 10 864 943,00 | 2 962 006,00 | 10 430 804,00 | 6 529 875,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 33 780 288,00 | 33 780 288,00 | 6 988 271,00 | 1 827 820,00 | 11 136 567,00 | 3 036 056,00 | 10 791 574,00 | 6 693 122,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 34 488 616,00 | 34 488 616,00 | 7 155 990,00 | 1 871 688,00 | 11 403 845,00 | 3 108 921,00 | 10 948 172,00 | 6 853 757,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 35 281 854,00 | 35 281 854,00 | 7 320 578,00 | 1 914 737,00 | 11 666 133,00 | 3 180 426,00 | 11 199 980,00 | 7 011 393,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 36 093 337,00 | 36 093 337,00 | 7 488 951,00 | 1 958 776,00 | 11 934 454,00 | 3 253 576,00 | 11 457 580,00 | 7 172 655,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Lp | 2 | 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 |
| 2024 | 56 041 029,98 | 32 456 332,74 | 17 940 777,97 | 0,00 | 0,00 | 238 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 584 697,24 | 23 584 697,24 | 883 447,00 |
| 2025 | 35 640 422,00 | 28 537 424,00 | 15 711 822,00 | 0,00 | 0,00 | 433 602,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 102 998,00 | 7 102 998,00 | 0,00 |
| 2026 | 29 883 298,00 | 29 332 306,00 | 16 175 321,00 | 0,00 | 0,00 | 380 833,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 992,00 | 550 992,00 | 0,00 |
| 2027 | 30 378 530,00 | 30 020 460,00 | 16 599 923,00 | 0,00 | 0,00 | 324 981,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 358 070,00 | 358 070,00 | 0,00 |
| 2028 | 31 193 851,60 | 30 727 492,00 | 17 035 671,00 | 0,00 | 0,00 | 268 876,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 466 359,60 | 466 359,60 | 0,00 |
| 2029 | 32 058 817,00 | 31 450 419,00 | 17 474 340,00 | 0,00 | 0,00 | 217 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 608 398,00 | 608 398,00 | 0,00 |
| 2030 | 33 080 288,00 | 32 199 256,00 | 17 919 936,00 | 0,00 | 0,00 | 176 838,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 881 032,00 | 881 032,00 | 0,00 |
| 2031 | 33 638 616,00 | 32 951 529,00 | 18 363 454,00 | 0,00 | 0,00 | 133 031,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 687 087,00 | 687 087,00 | 0,00 |
| 2032 | 34 431 854,00 | 33 707 279,00 | 18 813 359,00 | 0,00 | 0,00 | 77 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 724 575,00 | 724 575,00 | 0,00 |
| 2033 | 35 133 196,20 | 34 485 984,00 | 19 274 286,00 | 0,00 | 0,00 | 24 868,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 647 212,20 | 647 212,20 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | 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 |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2024 | -4 710 907,65 | 0,00 | 5 433 578,78 | 4 860 140,80 | 4 137 469,67 | 242 124,69 | 242 124,69 | 331 313,29 | 331 313,29 |
| 2025 | 775 300,00 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 775 300,00 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 775 300,00 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 832 286,40 | 832 286,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 960 140,80 | 960 140,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|---|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | z tego: | | |
| | | | | | | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 722 671,13 | 625 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 775 300,00 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 775 300,00 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 775 300,00 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 832 286,40 | 832 286,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 960 140,80 | 960 140,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| | środkami nowego zobowiązania | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97 371,13 | 7 318 327,20 | 0,00 | -641 274,82 | -67 836,84 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 543 027,20 | 0,00 | 942 674,00 | 942 674,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 767 727,20 | 0,00 | 1 111 675,00 | 1 111 675,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 992 427,20 | 0,00 | 1 133 370,00 | 1 133 370,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 160 140,80 | 0,00 | 1 298 646,00 | 1 298 646,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 360 140,80 | 0,00 | 1 408 398,00 | 1 408 398,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 660 140,80 | 0,00 | 1 581 032,00 | 1 581 032,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 810 140,80 | 0,00 | 1 537 087,00 | 1 537 087,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 960 140,80 | 0,00 | 1 574 575,00 | 1 574 575,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 607 353,00 | 1 607 353,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|-------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2024 | 5,83% | -1,65% | 3,06% | 18,67% | 19,77% | TAK | TAK |
| 2025 | 5,38% | 5,13% | x | 16,38% | 17,47% | TAK | TAK |
| 2026 | 5,02% | 5,39% | x | 12,40% | 13,96% | TAK | TAK |
| 2027 | 4,70% | 5,14% | x | 10,03% | 11,59% | TAK | TAK |
| 2028 | 4,58% | 5,38% | x | 7,62% | 9,18% | TAK | TAK |
| 2029 | 4,18% | 5,44% | x | 5,43% | 6,99% | TAK | TAK |
| 2030 | 3,61% | 5,72% | x | 2,59% | 4,15% | NIE | TAK |
| 2031 | 3,51% | 5,32% | x | 4,36% | 4,36% | TAK | TAK |
| 2032 | 2,89% | 5,15% | x | 5,36% | 5,36% | TAK | TAK |
| 2033 | 3,00% | 4,97% | x | 5,36% | 5,36% | TAK | TAK |

^XUstalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2024 | 50 685,08 | 50 685,08 | 42 575,47 | 1 723 242,79 | 1 723 242,79 | 1 659 059,30 | 15 800,03 | 15 800,03 | 12 342,99 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 232,48 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2024 | 2 402 077,26 | 2 402 077,26 | 1 607 500,03 | 21 092 473,90 | 929 069,13 | 20 163 404,77 | 0,00 | 0,00 | 686 750,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 901 990,27 | 2 850 431,00 | 2 850 431,00 | 7 766 121,04 | 708 139,55 | 7 057 981,49 | 0,00 | 0,00 | 233 250,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 550 000,00 | 0,00 | 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 233 250,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 250,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 250,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 250,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 233 250,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 116 875,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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: | | | | | Wydatki 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 należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | |
| 2024 | 625 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 775 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 632 286,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 650 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 1 do Uchwały Nr V/38/2024
Rady Gminy Pępowo z dnia 19.09.2024 r.
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pępowo na lata 2024 - 2033

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 32 549 604,70 | 21 092 473,90 | 7 766 121,04 | 550 000,00 | 0,00 | 29 408 594,94 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 2 093 774,68 | 929 069,13 | 708 139,55 | 0,00 | 0,00 | 1 637 208,68 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 30 455 830,02 | 20 163 404,77 | 7 057 981,49 | 550 000,00 | 0,00 | 27 771 386,26 |
| 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: | | | | 3 854 701,77 | 922 479,02 | 2 932 222,75 | 0,00 | 0,00 | 3 854 701,77 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 42 575,47 | 12 342,99 | 30 232,48 | 0,00 | 0,00 | 42 575,47 |
| 1.1.1.1 | Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" | Urząd Gminy Pępowo | 2024 | 2025 | 42 575,47 | 12 342,99 | 30 232,48 | 0,00 | 0,00 | 42 575,47 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 3 812 126,30 | 910 136,03 | 2 901 990,27 | 0,00 | 0,00 | 3 812 126,30 |
| 1.1.2.1 | Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2025 | 3 381 755,00 | 531 324,00 | 2 850 431,00 | 0,00 | 0,00 | 3 381 755,00 |
| 1.1.2.2 | Poprawa krajobrazu miejscowości Czełuscin poprzez odnowienie i zagospodarowanie stawu oraz wykonanie nasadzeń | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 93 408,00 | 93 408,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 93 408,00 |
| 1.1.2.3 | Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" | Urząd Gminy Pępowo | 2024 | 2025 | 336 963,30 | 285 404,03 | 51 559,27 | 0,00 | 0,00 | 336 963,30 |
| 1.2 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.2.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego | | | | 28 694 902,93 | 20 169 994,88 | 4 833 898,29 | 550 000,00 | 0,00 | 25 553 893,17 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 2 051 199,21 | 916 726,14 | 677 907,07 | 0,00 | 0,00 | 1 594 633,21 |
| 1.3.1.1 | Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku | Urząd Gminy Pępowo | 2021 | 2024 | 181 800,00 | 60 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 600,00 |
| 1.3.1.2 | Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2026 | 3 600,00 | 1 200,00 | 1 200,00 | 0,00 | 0,00 | 2 400,00 |
| 1.3.1.3 | Umowa na prowadzenie badań monitoringu zrekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czeluścin gmina Pępowo. | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 6 949,50 | 1 783,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 783,50 |
| 1.3.1.4 | Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 717 390,00 | 388 390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 388 390,00 |
| 1.3.1.5 | Umowa na prowadzenie badań monitoringu zrekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czeluścin gmina Pępowo. | Urząd Gminy Pępowo | 2024 | 2025 | 7 958,10 | 6 051,60 | 1 906,50 | 0,00 | 0,00 | 7 958,10 |
| 1.3.1.6 | Opracowanie planu ogólnego gminy Pępowo | Urząd Gminy Pępowo | 2024 | 2025 | 175 000,00 | 60 000,00 | 115 000,00 | 0,00 | 0,00 | 175 000,00 |
| 1.3.1.7 | Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych | Urząd Gminy Pępowo | 2024 | 2025 | 934 042,00 | 391 610,00 | 542 432,00 | 0,00 | 0,00 | 934 042,00 |
| 1.3.1.8 | Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" | Urząd Gminy Pępowo | 2024 | 2025 | 24 459,61 | 7 091,04 | 17 368,57 | 0,00 | 0,00 | 24 459,61 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 26 643 703,72 | 19 253 268,74 | 4 155 991,22 | 550 000,00 | 0,00 | 23 959 259,96 |
| 1.3.2.1 | Rewitalizacja centrum Pępowa wraz z budową biblioteki publicznej, infrastrukturą towarzyszącą oraz odrestaurowaniem budynku "Szpitalik" - rewitalizacja wsi Pępowo wraz z poprawą | Urząd Gminy Pępowo | 2021 | 2024 | 8 741 368,28 | 6 290 327,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 290 327,52 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.2 | Przebudowa ulic Promienistej, Szkolnej oraz M. Ortonia w Pępowie wraz z infrastrukturą | Urząd Gminy Pępowo | 2022 | 2024 | 72 815,00 | 26 445,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 445,00 |
| 1.3.2.3 | Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2025 | 5 819 164,65 | 2 918 594,24 | 2 792 570,41 | 0,00 | 0,00 | 5 711 164,65 |
| 1.3.2.4 | Przygotowanie i realizacja projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (Ferc), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu Cyberbezpieczeństwa | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2025 | 933 909,00 | 252 929,00 | 673 600,00 | 0,00 | 0,00 | 926 529,00 |
| 1.3.2.6 | Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 98 000,00 | 48 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 48 000,00 |
| 1.3.2.7 | Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę budynku świetlicy wiejskiej w Siedlcu | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 32 607,00 | 32 607,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32 607,00 |
| 1.3.2.8 | Przebudowa infrastruktury drogowej i pieszo-rowerowej na terenie gminy Pępowo | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 3 827 588,68 | 3 827 588,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 827 588,68 |
| 1.3.2.9 | Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach - etap I | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 546 962,62 | 525 309,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 525 309,62 |
| 1.3.2.10 | Poprawa krajobrazu miejscowości Czełużcin poprzez odnowienie i zagospodarowanie stawu oraz wykonanie nasadzeń | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 67 701,00 | 67 701,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 67 701,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap II | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 3 040 000,00 | 3 040 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 040 000,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap III | Urząd Gminy Pępowo | 2023 | 2024 | 2 040 000,00 | 2 040 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 040 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | |
| 1.3.2.13 | <i>Dokumentacja na rozbudowę drogi powiatowej nr 4907 P w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego Pępowo-Krzekotowice</i> | <i>Urząd Gminy Pępowo</i> | 2024 | 2025 | 150 000,00 | 0,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2.14 | <i>Perły architektury, rzeźby i malarstwa w siedemnastowiecznej świątyni w Pępowie</i> | <i>Urząd Gminy Pępowo</i> | 2024 | 2026 | 990 000,00 | 19 800,00 | 420 200,00 | 550 000,00 | 0,00 | 990 000,00 |
| 1.3.2.15 | <i>Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"</i> | <i>Urząd Gminy Pępowo</i> | 2024 | 2025 | 283 587,49 | 163 966,68 | 119 620,81 | 0,00 | 0,00 | 283 587,49 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 września 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

- 1) Dochody ogółem zmniejszono o 91 396,40 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 432 234,19 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 523 630,59 zł.
- 2) Wydatki ogółem zmniejszono o 425 557,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 327 107,70 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 752 665,20 zł.
- 3) Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 710 907,65 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 51 421 518,73 | -91 396,40 | 51 330 122,33 |
| Dochody bieżące | 31 382 823,73 | +432 234,19 | 31 815 057,92 |
| Dotacje bieżące | 4 874 395,82 | +345 358,75 | 5 219 754,57 |
| Pozostałe | 8 757 069,91 | +86 875,44 | 8 843 945,35 |
| Dochody majątkowe | 20 038 695,00 | -523 630,59 | 19 515 064,41 |
| Wydatki ogółem | 56 466 587,48 | -425 557,50 | 56 041 029,98 |
| Wydatki bieżące | 32 129 225,04 | +327 107,70 | 32 456 332,74 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 17 902 918,74 | +37 859,23 | 17 940 777,97 |
| Obsługa długu | 228 000,00 | +10 000,00 | 238 000,00 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 13 998 306,30 | +279 248,47 | 14 277 554,77 |
| Wydatki majątkowe | 24 337 362,44 | -752 665,20 | 23 584 697,24 |
| Wynik budżetu | -5 045 068,75 | +334 161,10 | -4 710 907,65 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 236 789,97 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek zmniejszono o 236 789,97 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 97 371,13 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek nie uległy zmianie, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, zwiększono o 97 371,13 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|--|-------------------|-------------|-----------------|
| Przychody budżetu | 5 670 368,75 | -236 789,97 | 5 433 578,78 |
| Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych | 5 096 930,77 | -236 789,97 | 4 860 140,80 |
| Rozchody budżetu | 625 300,00 | +97 371,13 | 722 671,13 |
| Inne rozchody | 0,00 | +97 371,13 | 97 371,13 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2027 | 875 300,00 | -100 000,00 | 775 300,00 |
| 2028 | 832 286,40 | - | 832 286,40 |
| 2029 | 800 000,00 | - | 800 000,00 |
| 2030 | 500 000,00 | +200 000,00 | 700 000,00 |
| 2031 | 978 000,00 | -128 000,00 | 850 000,00 |
| 2032 | 978 000,00 | -128 000,00 | 850 000,00 |
| 2033 | 1 040 930,77 | -80 789,97 | 960 140,80 |

Źródło: opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli WPF wskazują, że w roku 2024 Gmina Pępowo nie spełnia relacji z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach jest niższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach.

Zgodnie z art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć ww. relację pod warunkiem, że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 242 ust. 1 ustawy w roku 2024 jest dopuszczalne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------------|---|---|---|---|--|
| 2024 | 5,83% | 18,67% | TAK | 19,77% | TAK |
| 2025 | 5,38% | 16,38% | TAK | 17,47% | TAK |
| 2026 | 5,02% | 12,40% | TAK | 13,96% | TAK |
| 2027 | 4,70% | 10,03% | TAK | 11,59% | TAK |
| 2028 | 4,58% | 7,62% | TAK | 9,18% | TAK |
| 2029 | 4,18% | 5,43% | TAK | 6,99% | TAK |
| 2030 | 3,61% | 2,59% | NIE | 4,15% | TAK |
| 2031 | 3,51% | 4,36% | TAK | 4,36% | TAK |
| 2032 | 2,89% | 5,36% | TAK | 5,36% | TAK |
| 2033 | 3,00% | 5,36% | TAK | 5,36% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych 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:

- Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – okres realizacji określono na lata 2024 – 2025, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na wydatki bieżące i majątkowe wynoszą 379 538,77 zł.

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

- Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" - okres realizacji określono na lata 2024 – 2025, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań na wydatki bieżące i majątkowe wynoszą 308 047,10 zł.

W roku 2024 w budżecie Gminy Pępowo zaplanowano wpływ z dotacji w ramach projektu „Cyberbezpieczny samorząd” w kwocie 451 831,87 zł w tym wkład: ze środków UE 379 539,06 zł, z budżetu państwa 72 292,79 zł. Okres realizacji określono na lata 2024 -2025. W roku budżetowym na realizację zadania z dotacji zaplanowano kwotę 354 460,74 zł. Pozostałą kwotę dofinansowania 97 371,13 zł zaplanowano w inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu. Środki wydatkowane będą w roku 2025.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

- Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań o kwotę 16 000,00 zł, zwiększenia limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 000,00 zł w roku 2024 i w roku 2025 o kwotę 8 000,00 zł.

- Przebudowa infrastruktury drogowej i pieszo-rowerowej na terenie gminy Pępowo - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in. zmniejszenie łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 7 713,91 zł.

Z załącznika nr 2 usunięto następujące przedsięwzięcia:

- Przygotowanie i realizacja projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (Ferc), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu Cyberbezpieczeństwa.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.