

**UCHWAŁA NR VIII/55/2024  
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 18 grudnia 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. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale nr LVI/416/2023 Rady Gminy Pępowo z dnia 21 grudnia 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 <sup>1)</sup>

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 VIII/55/2024  
Rady Gminy Pępowo z dnia 18.12.2024 r.  
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Pępowo na lata 2024 - 2033**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		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	51 788 000,37	34 273 768,25	6 254 369,97	1 484 254,00	10 592 385,00	6 509 734,70	9 433 024,58	5 435 049,00	17 514 232,12	1 066 218,00	16 447 819,12	
2025	38 807 002,00	30 043 098,00	6 116 780,00	1 599 877,00	9 897 752,00	2 657 436,00	9 771 253,00	5 858 439,00	8 763 904,00	400 000,00	8 363 904,00	
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	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	54 904 825,06	33 918 531,87	17 972 122,19	0,00	0,00	268 000,00	0,00	0,00	0,00	20 986 293,19	20 986 293,19	1 039 300,00
2025	38 031 702,00	28 537 424,00	15 711 822,00	0,00	0,00	433 602,00	0,00	0,00	0,00	9 494 278,00	9 494 278,00	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	31 393 851,60	30 727 492,00	17 035 671,00	0,00	0,00	268 876,00	0,00	0,00	0,00	666 359,60	666 359,60	0,00
2029	32 258 817,00	31 450 419,00	17 474 340,00	0,00	0,00	217 560,00	0,00	0,00	0,00	808 398,00	808 398,00	0,00
2030	33 280 288,00	32 199 256,00	17 919 936,00	0,00	0,00	176 838,00	0,00	0,00	0,00	1 081 032,00	1 081 032,00	0,00
2031	33 838 616,00	32 951 529,00	18 363 454,00	0,00	0,00	133 031,00	0,00	0,00	0,00	887 087,00	887 087,00	0,00
2032	34 631 854,00	33 707 279,00	18 813 359,00	0,00	0,00	77 500,00	0,00	0,00	0,00	924 575,00	924 575,00	0,00
2033	35 493 337,00	34 485 984,00	19 274 286,00	0,00	0,00	24 868,00	0,00	0,00	0,00	1 007 353,00	1 007 353,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-3 116 824,69	0,00	4 188 656,49	3 500 000,00	3 116 824,69	242 124,69	0,00	446 531,80	0,00
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	632 286,40	632 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	1 071 831,80	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	632 286,40	632 286,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
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	446 531,80	5 958 186,40	0,00	355 236,38	1 043 892,87
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 182 886,40	0,00	1 505 674,00	1 505 674,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 407 586,40	0,00	1 111 675,00	1 111 675,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 632 286,40	0,00	1 133 370,00	1 133 370,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	1 298 646,00	1 298 646,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	1 408 398,00	1 408 398,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	1 581 032,00	1 581 032,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	1 537 087,00	1 537 087,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	600 000,00	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

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,69%	2,08%	5,92%	18,67%	19,77%	TAK	TAK
2025	5,27%	7,08%	x	16,79%	17,88%	TAK	TAK
2026	5,02%	5,39%	x	13,21%	14,77%	TAK	TAK
2027	4,70%	5,14%	x	10,84%	12,40%	TAK	TAK
2028	3,89%	5,38%	x	8,43%	9,99%	TAK	TAK
2029	3,51%	5,44%	x	6,24%	7,80%	TAK	TAK
2030	2,96%	5,72%	x	3,41%	4,97%	TAK	TAK
2031	2,87%	5,32%	x	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2032	2,27%	5,15%	x	5,64%	5,64%	TAK	TAK
2033	1,90%	4,97%	x	5,36%	5,36%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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	1 581 901,49	1 581 901,49	1 517 718,31	5 904,00	5 904,00	3 749,76
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 919,72	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 906,00	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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	1 883 535,91	1 883 535,91	1 181 457,00	19 069 750,69	910 539,10	18 159 211,59	0,00	0,00	686 750,00	0,00
2025	3 998 655,33	2 850 431,00	2 850 431,00	9 397 419,47	820 519,58	8 576 899,89	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	656 150,00	106 150,00	550 000,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	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											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					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	725 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	725 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	725 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	282 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty 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.

<sup>\*</sup> 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.

<sup>x</sup> - 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 2 do Uchwały Nr VIII/55/2024  
Rady Gminy Pępowo z dnia 18.12.2024 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)				32 364 329,92	19 069 750,69	9 397 419,47	656 150,00	100 000,00	29 223 320,16
1.a	- wydatki bieżące				2 393 774,68	910 539,10	820 519,58	106 150,00	100 000,00	1 937 208,68
1.b	- wydatki majątkowe				29 970 555,24	18 159 211,59	8 576 899,89	550 000,00	0,00	27 286 111,48
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:				4 644 145,11	606 664,06	4 033 575,05	3 906,00	0,00	4 644 145,11
1.1.1	- wydatki bieżące				42 575,48	3 749,76	34 919,72	3 906,00	0,00	42 575,48
1.1.1.1	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	Urząd Gminy Pępowo	2024	2026	42 575,48	3 749,76	34 919,72	3 906,00	0,00	42 575,48
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 601 569,63	602 914,30	3 998 655,33	0,00	0,00	4 601 569,63
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	70 888,00	70 888,00	0,00	0,00	0,00	70 888,00
1.1.2.3	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	Urząd Gminy Pępowo	2024	2026	336 963,60	702,30	336 261,30	0,00	0,00	336 963,60
1.1.2.4	Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	811 963,03	0,00	811 963,03	0,00	0,00	811 963,03
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerst				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						
1.2.1	- 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				27 720 184,81	18 463 086,63	5 363 844,42	652 244,00	100 000,00	24 579 175,05
1.3.1	- wydatki bieżące				2 351 199,20	906 789,34	785 599,86	102 244,00	100 000,00	1 894 633,20
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	55 000,00	120 000,00	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	2026	24 459,60	2 154,24	20 061,36	2 244,00	0,00	24 459,60
1.3.1.9	Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego	Urząd Gminy Pępowo	2024	2027	300 000,00	0,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	300 000,00

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						
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>25 368 985,61</b>	<b>17 556 297,29</b>	<b>4 578 244,56</b>	<b>550 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>22 684 541,85</b>
1.3.2.1	Rewitalizacja centrum Pępowa wraz z budową biblioteki publicznej, infrastrukturą towarzyszącą oraz odrestaurowaniem budynku "Szpitalik" - rewitalizacja wsi Pępowa wraz z poprawą jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Pępowo	2021	2024	8 721 368,28	6 270 327,52	0,00	0,00	0,00	6 270 327,52
1.3.2.2	Przebudowa ulic Promienistej, Szkolnej oraz M. Orłonia 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	5 008 753,97	2 772 928,63	2 127 825,34	0,00	0,00	4 900 753,97
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	969 823,00	288 843,00	673 600,00	0,00	0,00	962 443,00
1.3.2.6	Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	148 000,00	48 000,00	50 000,00	0,00	0,00	98 000,00
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 Czeluścín poprzez odnowienie i zagospodarowanie stawu oraz wykonanie nasadzeń	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	51 305,74	51 305,74	0,00	0,00	0,00	51 305,74

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						
1.3.2.11	Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap II	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	2 166 189,85	2 166 189,85	0,00	0,00	0,00	2 166 189,85
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	1 491 548,78	1 491 548,78	0,00	0,00	0,00	1 491 548,78
1.3.2.13	Dokumentacja na rozbudowę drogi powiatowej nr 4907 P w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego Pępowo-Krzekotowice	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.14	Perły architektury, rzeźby i malarstwa w siedemnastowiecznej świątyni w Pępowie	Urząd Gminy Pępowo	2024	2026	990 000,00	19 800,00	420 200,00	550 000,00	0,00	990 000,00
1.3.2.15	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	Urząd Gminy Pępowo	2024	2026	283 584,89	403,47	283 181,42	0,00	0,00	283 584,89
1.3.2.16	Odnowienie elewacji oraz wymiana i odnowienie stolarki budynku Urzędu Gminy w Pępowie	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Rozbiórka budynków gospodarczych wraz z utwardzeniem terenu w Czeluścinie	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Poprawa warunków sanitarnych w budynku szatni przy ul. Sportowej w Pępowie	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.19	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skoraszewice - etap II	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	65 000,00	35 000,00	30 000,00	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.20	Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkoły podstawowej w Pępowie na potrzeby kuchni i administroyjno - biurowe	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	120 000,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.21	Odnowienie elewacji oraz odnowienie stolarki budynku Urzędu Gminy w Pępowie	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	73 917,80	0,00	73 917,80	0,00	0,00	73 917,80
1.3.2.22	Budowa remizy OSP w Czeluścinie	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	70 000,00

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						
1.3.2.23	<i>Dostawa mebli i wyposażenia gminnej biblioteki publicznej w Pępowie</i>	<i>Urząd Gminy Pępowo</i>	2024	2025	200 000,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.24	<i>Modernizacja istniejącego oświetlenia na oświetlenie energooszczędne na terenie gminy Pępowo</i>	<i>Urząd Gminy Pępowo</i>	2024	2025	229 520,00	0,00	229 520,00	0,00	0,00	229 520,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 grudnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 470 729,85 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 607 651,15 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 136 921,30 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 118 500,23 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 112 957,23 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 5 543,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 116 824,69 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**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
<b>Dochody ogółem</b>	<b>51 317 270,52</b>	<b>+470 729,85</b>	<b>51 788 000,37</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>33 666 117,10</b>	<b>+607 651,15</b>	<b>34 273 768,25</b>
Udział we wpływach z PIT	5 674 719,00	+579 650,97	6 254 369,97
Dotacje bieżące	6 503 378,52	+6 356,18	6 509 734,70
Pozostałe	9 411 380,58	+21 644,00	9 433 024,58
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>17 651 153,42</b>	<b>-136 921,30</b>	<b>17 514 232,12</b>
Sprzedaż majątku	1 252 748,00	-186 530,00	1 066 218,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>54 786 324,83</b>	<b>+118 500,23</b>	<b>54 904 825,06</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>33 805 574,64</b>	<b>+112 957,23</b>	<b>33 918 531,87</b>
Wynagrodzenia i pochodne	17 980 323,79	-8 201,60	17 972 122,19
Obsługa długu	238 000,00	+30 000,00	268 000,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 587 250,85	+91 158,83	15 678 409,68
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>20 980 750,19</b>	<b>+5 543,00</b>	<b>20 986 293,19</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-3 469 054,31</b>	<b>+352 229,62</b>	<b>-3 116 824,69</b>

Źródło: opracowanie własne.



W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 352 229,62 zł, w tym przychody z tytułu kredytów i pożyczek zmniejszono o 467 448,13 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>4 540 886,11</b>	<b>-352 229,62</b>	<b>4 188 656,49</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 967 448,13	-467 448,13	3 500 000,00
Wolne środki	331 313,29	+115 218,51	446 531,80

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]
2028	782 286,40	-150 000,00	632 286,40
2029	600 000,00	-	600 000,00
2030	500 000,00	-	500 000,00
2031	650 000,00	-	650 000,00
2032	750 000,00	-100 000,00	650 000,00
2033	817 448,13	-217 448,13	600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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**

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2024	5,69%	18,67%	TAK	19,77%	TAK
2025	5,27%	16,79%	TAK	17,88%	TAK
2026	5,02%	13,21%	TAK	14,77%	TAK
2027	4,70%	10,84%	TAK	12,40%	TAK
2028	3,89%	8,43%	TAK	9,99%	TAK
2029	3,51%	6,24%	TAK	7,80%	TAK
2030	2,96%	3,41%	TAK	4,97%	TAK
2031	2,87%	5,18%	TAK	5,18%	TAK
2032	2,27%	5,64%	TAK	5,64%	TAK
2033	1,90%	5,36%	TAK	5,36%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pępowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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:

- „Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in. zwiększenie łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań oraz limitów wydatków w roku 2025 o kwotę 94 723,03 zł.

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

- „Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo” – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in. zmniejszenie łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań oraz limitów wydatków w roku 2025 o kwotę 93 170,68 zł;

- „Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo” - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in. zwiększenie łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań oraz limitów wydatków w roku 2024 o kwotę 23 690,00 zł;

- „Modernizacja istniejącego oświetlenia na oświetlenie energooszczędne na terenie gminy Pępowo” - zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m. in. zmniejszenie łącznych nakładów finansowych, limitu zobowiązań oraz limitów wydatków w roku 2025 o kwotę 918 080,00 zł.

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.