

**ZARZĄDZENIE NR 83/2020  
WÓJTA GMINY PĘPOWO**

z dnia 13 listopada 2020 r.

**w sprawie: ustalenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy oraz projektu uchwały budżetowej gminy Pępowo na 2021 rok.**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) postanawiam:

**§ 1.** Ustalam projekt wieloletniej prognozy finansowej gminy Pępowo na lata 2021 - 2030. Projekt uchwały Rady Gminy stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Ustalam projekt uchwały budżetowej gminy Pępowo na rok 2021 wraz z uzasadnieniem. Projekt uchwały Rady Gminy stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

**§ 3.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Pępowo

**Grzegorz Matuszak**

**UCHWAŁA NR .../.../2020**  
**RADY GMINY PĘPOWO**  
**z dnia .....**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2021-2030.**

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pępowo na lata 2021-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pępowo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3. 1.** Upoważnia się Wójta Gminy Pępowo do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

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 Wójta Gminy Pępowo do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pępowo.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr XIII/95/2019 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2020 - 2030 z późn. zmianami.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.

## UZASADNIENIE

### **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2021-2030.**

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo jest projekt uchwały budżetowej na 2021 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pępowo za lata 2018 i 2019, wartości planowane na koniec III kwartału 2020 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – lipiec 2020 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2020 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pępowo na dzień przygotowania projektu.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2030. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo została przygotowana na lata 2021-2030.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

## 1. Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pępowo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Pępowo, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 19 lipca 2020 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Wskaźnik	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>PKB</b>	4,00%	3,40%	3,00%	3,00%	3,00%	3,10%	3,10%
<b>Inflacja</b>	1,80%	2,20%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
<b>Wynagrodzenia</b>	1,50%	1,90%	2,20%	2,70%	2,90%	3,00%	3,00%
Wskaźnik	2028	2029	2030				
<b>PKB</b>	3,00%	2,80%	2,80%				
<b>Inflacja</b>	2,50%	2,50%	2,50%				
<b>Wynagrodzenia</b>	3,00%	3,00%	3,00%				

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 19 lipca 2020 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2020.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2021 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2022-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki dynamiki inflacji, dynamiki PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok. Od 2022 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki



PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = Y_0 * (1 + CPI * u_{CPI}) * (1 + PKB * u_{PKB}) * (1 + WB * u_{WB})$$

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;

$PKB$  - wskaźnik dynamiki PKB;

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

$WB$  - wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej;

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

## 2. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pępowo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;

2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 2.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Pępowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

#### Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2021 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pępowo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2021 r. ustalono więc na 3 951 077,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

#### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w latach 2021-2030 wzięto pod uwagę założony wskaźnik PKB.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2021 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB.

## 2.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2021 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 498 903,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wartość zaplanowanych w 2021 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2021 roku**

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Siedlec	54/16 o. Siedlec	0,5707	199 745,00	199 745,00
Skoraszewice	86/88 o. Skoraszewice	0,3100	108 500,00	108 500,00
Skoraszewice	86/109 o. Skoraszewice	0,4042	141 470,00	141 470,00
<b>Suma:</b>				449 715,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z planem wykorzystania zasobów nieruchomości Gminy Pępowo na lata 2020 - 2021 planuje się sprzedaż w trybie przetargu nieograniczonego lokalu mieszkalnego o pow. użytkowej 46,74 m kw., położonego w budynku wielomieszkaniowym w miejscowości Skoraszewice działka nr ewidencyjny 183/5 wraz z pomieszczeniem przynależnym (strychem) o powierzchni 53,60 m kw. - wartość brutto 44 188,00 zł.

Na rok 2021 ujęto powtórnie nieruchomości, które nie zostały sprzedane w roku 2020 tj. działka budowlana w Siedlcu nr działki 54/16 o pow. 0,5707 ha. Przedmiotowa

nieruchomość zostanie wystawiona do sprzedaży w drodze przetargu ustnego nieograniczonego. W ostatnim czasie zauważalne jest zainteresowanie ww. działką, dlatego zostały podjęte działania ws. powtórnej sprzedaży.

### 3. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Pępowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

#### 3.1. Wydatki bieżące

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
- 2) wydatki na poręczenia i gwarancje;
- 3) wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
- 4) pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach 2022-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Podobne założenia przyjęto w przypadku prognozowania pozostałych wydatków bieżących. O ile w przypadku wydatków na wynagrodzenia, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących możliwość zastosowania indeksacji jest uzasadniona, o tyle wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych i emisji obligacji.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	100,00%	0,00%	0,00%
inne	100,00%	0,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

#### 3.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2021-2024. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Oprócz przedsięwzięć przewidzianych w WPF zaplanowano niezbędne wydatki, takie jak: budowa i przebudowa infrastruktury drogowej, dotacje celowe na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni, w ramach funduszu sołectkiego.

#### 4. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego). Ponadto wynik finansowy budżetu został sprowadzony do 0 w całym badanym okresie.

**Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Pępowo**

	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Dochody</b>	27 406 853,00	27 906 863,00	28 615 320,00	29 473 779,00
<b>Wydatki</b>	28 719 872,68	27 142 206,29	27 790 020,00	28 648 479,00
<b>Wynik budżetu</b>	-1 313 019,68	764 656,71	825 300,00	825 300,00
	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Dochody</b>	30 357 993,00	31 299 090,00	32 269 363,00	33 237 444,00
<b>Wydatki</b>	29 407 693,00	30 348 790,00	31 294 063,00	32 705 157,60
<b>Wynik budżetu</b>	950 300,00	950 300,00	975 300,00	532 286,40
	<b>2029</b>	<b>2030</b>		
<b>Dochody</b>	34 168 092,00	35 124 799,00		
<b>Wydatki</b>	33 918 092,00	34 873 109,17		
<b>Wynik budżetu</b>	250 000,00	251 689,83		

Źródło: Opracowanie własne.

#### 5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2021 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

## 6. Rozchody

Na dzień 31.12.2020 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 5 012 113,26 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pępowo**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Kredyt historyczny</b>	538 670,15	764 656,71	625 300,00	625 300,00
<b>Kredyt planowany</b>	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00
<b>Roczna rata kapitałowa</b>	538 670,15	764 656,71	825 300,00	825 300,00
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
<b>Kredyt historyczny</b>	725 300,00	725 300,00	725 300,00	282 286,40
<b>Kredyt planowany</b>	225 000,00	225 000,00	250 000,00	250 000,00
<b>Roczna rata kapitałowa</b>	950 300,00	950 300,00	975 300,00	532 286,40
<b>Wyszczególnienie</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>		
<b>Kredyt historyczny</b>	0,00	0,00		
<b>Kredyt planowany</b>	250 000,00	251 689,83		
<b>Roczna rata kapitałowa</b>	250 000,00	251 689,83		

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

1. na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
2. na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Kształt indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia został obliczony zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

1. na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
2. od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

**Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

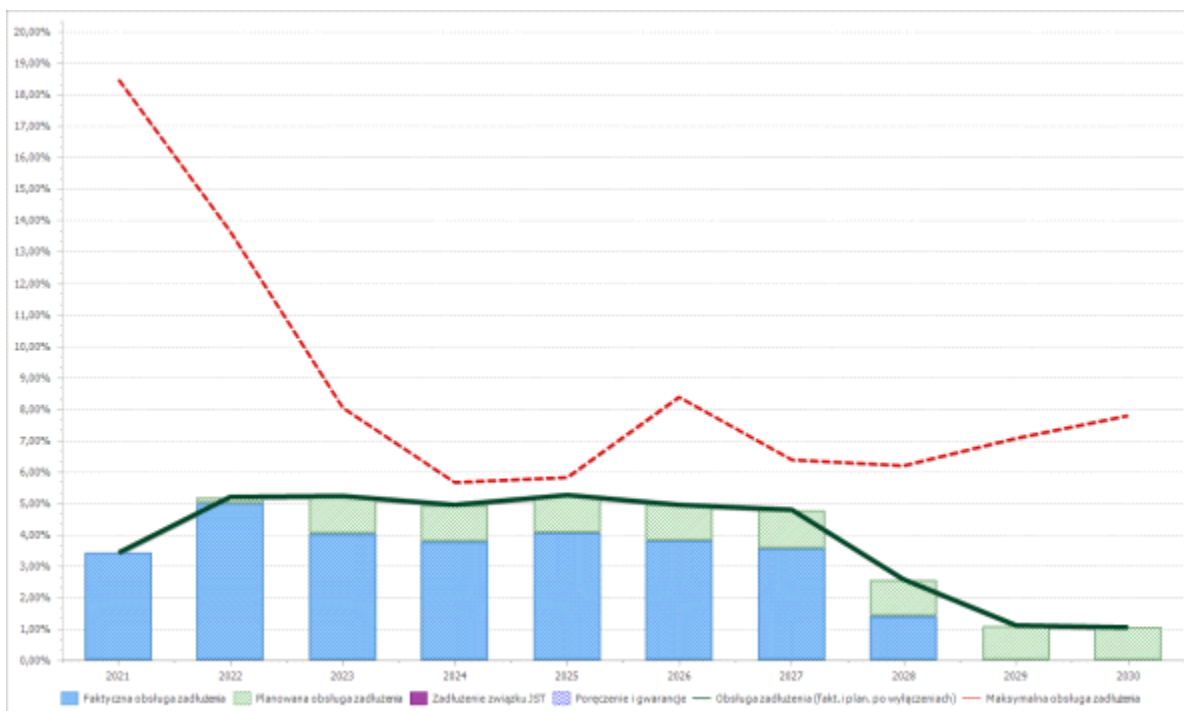
	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	3,44%	5,19%	5,22%	4,94%	5,26%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)</b>	18,47%	13,62%	8,01%	5,66%	5,81%
<b>Maksymalna obsługa zadłużenia</b>	18,50%	13,65%	8,04%	5,66%	5,81%

(wg przewidywanego wykonania 2020)					
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,95%	4,78%	2,56%	1,11%	1,06%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	8,37%	6,35%	6,20%	7,08%	7,78%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	8,38%	6,37%	6,20%	7,08%	7,78%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Źródło: Opracowanie własne.

Graficzne przedstawienie relacji prezentuje wykres poniżej.





Sytuacja Gminy Pępowo jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie nadwyżka bieżąca (art. 242) jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza pozwala na spojrzenie w najbliższą przyszłość optymistycznie.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr / /2020 Rady Gminy Pępowo z dnia .12.2020 r.  
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo  
na lata 2021 - 2030.

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>	w tym:	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	
2021	27 406 853,00	26 868 339,00	4 494 606,00	390 000,00	7 136 996,00	8 543 044,00	6 303 693,00	3 951 077,00	538 514,00	498 903,00	39 611,00	
2022	27 906 863,00	27 781 863,00	4 647 423,00	403 260,00	7 379 654,00	8 833 507,00	6 518 019,00	4 085 414,00	125 000,00	125 000,00	0,00	
2023	28 615 320,00	28 615 320,00	4 786 846,00	415 358,00	7 601 044,00	9 098 512,00	6 713 560,00	4 207 976,00	0,00	0,00	0,00	
2024	29 473 779,00	29 473 779,00	4 930 451,00	427 819,00	7 829 075,00	9 371 467,00	6 914 967,00	4 334 215,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 357 993,00	30 357 993,00	5 078 365,00	440 654,00	8 063 947,00	9 652 611,00	7 122 416,00	4 464 241,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 299 090,00	31 299 090,00	5 235 794,00	454 314,00	8 313 929,00	9 951 842,00	7 343 211,00	4 602 632,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 269 363,00	32 269 363,00	5 398 104,00	468 398,00	8 571 661,00	10 260 349,00	7 570 851,00	4 745 314,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 237 444,00	33 237 444,00	5 560 047,00	482 450,00	8 828 811,00	10 568 159,00	7 797 977,00	4 887 673,00	0,00	0,00	0,00	
2029	34 168 092,00	34 168 092,00	5 715 728,00	495 959,00	9 076 018,00	10 864 067,00	8 016 320,00	5 024 528,00	0,00	0,00	0,00	
2030	35 124 799,00	35 124 799,00	5 875 768,00	509 846,00	9 330 147,00	11 168 261,00	8 240 777,00	5 165 215,00	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:				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 <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>			
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
2021	28 719 872,68	26 382 098,00	11 863 246,00	0,00	0,00	90 999,00	0,00	0,00	0,00	2 337 774,68	2 337 774,68	1 004 000,00
2022	27 142 206,29	27 089 113,00	12 124 237,00	0,00	0,00	219 610,00	0,00	0,00	0,00	53 093,29	53 093,29	0,00
2023	27 790 020,00	27 708 168,00	12 415 219,00	0,00	0,00	193 797,00	0,00	0,00	0,00	81 852,00	81 852,00	0,00
2024	28 648 479,00	28 369 929,00	12 725 599,00	0,00	0,00	167 699,00	0,00	0,00	0,00	278 550,00	278 550,00	0,00
2025	29 407 693,00	29 045 758,00	13 043 739,00	0,00	0,00	138 472,00	0,00	0,00	0,00	361 935,00	361 935,00	0,00
2026	30 348 790,00	29 736 682,00	13 369 832,00	0,00	0,00	106 714,00	0,00	0,00	0,00	612 108,00	612 108,00	0,00
2027	31 294 063,00	30 447 343,00	13 704 078,00	0,00	0,00	76 626,00	0,00	0,00	0,00	846 720,00	846 720,00	0,00
2028	32 705 157,60	31 178 885,00	14 046 680,00	0,00	0,00	48 900,00	0,00	0,00	0,00	1 526 272,60	1 526 272,60	0,00
2029	33 918 092,00	31 915 769,00	14 397 847,00	0,00	0,00	7 534,00	0,00	0,00	0,00	2 002 323,00	2 002 323,00	0,00
2030	34 873 109,17	32 708 458,00	14 757 793,00	0,00	0,00	2 517,00	0,00	0,00	0,00	2 164 651,17	2 164 651,17	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
2021	-1 313 019,68	0,00	1 851 689,83	1 851 689,83	1 313 019,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	764 656,71	764 656,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	825 300,00	825 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	825 300,00	825 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	950 300,00	950 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	950 300,00	950 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	975 300,00	975 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	532 286,40	532 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	251 689,83	251 689,83	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>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	538 670,15	538 670,15	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	764 656,71	764 656,71	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	825 300,00	825 300,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	825 300,00	825 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	950 300,00	950 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	950 300,00	950 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	975 300,00	975 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	532 286,40	532 286,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	251 689,83	251 689,83	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 325 132,94	0,00	486 241,00	486 241,00
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 560 476,23	0,00	692 750,00	692 750,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 735 176,23	0,00	907 152,00	907 152,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 909 876,23	0,00	1 103 850,00	1 103 850,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 959 576,23	0,00	1 312 235,00	1 312 235,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 009 276,23	0,00	1 562 408,00	1 562 408,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 033 976,23	0,00	1 822 020,00	1 822 020,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	501 689,83	0,00	2 058 559,00	2 058 559,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	251 689,83	0,00	2 252 323,00	2 252 323,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 416 341,00	2 416 341,00

<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
2021	3,44%	3,15%	5,87%	18,47%	18,50%	TAK	TAK
2022	5,19%	4,81%	5,47%	13,62%	13,65%	TAK	TAK
2023	5,22%	5,64%	5,64%	8,01%	8,04%	TAK	TAK
2024	4,94%	6,33%	6,33%	5,66%	5,66%	TAK	TAK
2025	5,26%	7,01%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2026	4,95%	7,82%	x	8,37%	8,38%	TAK	TAK
2027	4,78%	8,63%	x	6,35%	6,37%	TAK	TAK
2028	2,56%	9,30%	x	6,20%	6,20%	TAK	TAK
2029	1,11%	9,70%	x	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2030	1,06%	10,10%	x	7,78%	7,78%	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 <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			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
2021	0,00	0,00	0,00	39 611,00	39 611,00	39 611,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



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 <sup>x</sup>	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
2021	63 583,67	63 583,67	39 611,00	489 190,00	489 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	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	0,00
2026	0,00	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	0,00
2028	0,00	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	0,00
2030	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	
2021	538 670,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	764 656,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	625 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	625 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

<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 zaciągnięcie zobowiązań 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 / /2020  
Rady Gminy Pępowo z dnia .12.2020 r.  
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Pępowo na lata 2021-2030

kwoty w  
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				937 928,00	489 190,00	850,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				937 928,00	489 190,00	850,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				937 928,00	489 190,00	850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				937 928,00	489 190,00	850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Pępowo	2019	2021	127 378,00	43 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa dzierżawy gruntu rolnejego działka ew. nr 426 obręb Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2020	2023	2 550,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2020	2021	808 000,00	445 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Projekt**

z dnia 13 listopada 2020 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia ..... 2020 r.

**w sprawie uchwały budżetowej na rok 2021.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2021 rok w łącznej kwocie **27 406 853,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie **26 868 339,00 zł**
- dochody majątkowe w kwocie **538 514,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **8 171 817,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **20 400,00 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 5,
- 3) dotacje na programy finansowe z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w wysokości **39 611,00 zł**.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2021 w łącznej kwocie **28 719 872,68 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie **26 382 098,00 zł**
- wydatki majątkowe w kwocie **2 337 774,68 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **8 171 817,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 2) wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **20 400,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5,
- 3) wydatki inwestycyjne w wysokości **2 337 774,68 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 6.
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych w części związanej z realizacją zadań j.s.t. w wysokości **39 611,00 zł**

§ 3. Deficytbudżetu w kwocie **1 313 019,68 zł** sfinansowany zostanie zaciągniętymi kredytami i pożyczkami.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **1 851 689,83 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **538 670,15 zł** zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **2 651 689,83 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytbudżetu **800 000,00 zł**.

§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 8. Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek:
  - na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości **800 000,00 zł**,
  - o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 - 3 ufp z dnia 27 sierpnia 2009 r. do wysokości **1 851 689,83 zł**
- 2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu do kwoty **60 000,00 zł**,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza 2021 rok,
- 4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach.

§ 9. Określa się sumę, do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości **3 000 000,00 zł**.

§ 10. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **99 000,00 zł** przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:

- 1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **73 000,00 zł**,
- 2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **26 000,00 zł**.

§ 11. Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu ochrony środowiska w 2021 roku zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 12. 1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.

2. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięcia do realizacji dla poszczególnych sołectw zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 13. Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 roku zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 14. Tworzy się rezerwy:

- 1) ogólną w wysokości **30 000,00 zł**,
- 2) celowe w wysokości **73 000,00 zł** z tego: na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **73 000,00 zł**.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2021 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

## Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr / /2020 Rady Gminy Pępowo z dnia .12.2020 r.

Plan dochodów budżetu na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>5 100,00</b>
	01010		Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	5 100,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 100,00
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>1 700,00</b>
	02001		Gospodarka leśna	1 700,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	1 700,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>20 400,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	20 400,00
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 400,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>763 818,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	763 818,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 915,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	254 000,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	498 903,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>49 203,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 203,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 203,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 180,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 180,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 180,00
<b>756</b>			<b>Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem</b>	<b>10 556 031,00</b>
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	9 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	9 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	3 087 044,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	2 842 632,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	120 551,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	60 451,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	58 610,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00

	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	1 600,00
75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	2 292 881,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 108 445,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	827 056,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 842,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	161 938,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	3 600,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	35 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	136 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	16 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	282 500,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 200,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	99 000,00
	0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	160 000,00
	0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
	0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	200,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 884 606,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 494 606,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	390 000,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>7 147 996,00</b>
	75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 864 818,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	5 864 818,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 272 178,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 272 178,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	11 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	11 000,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>535 360,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe	5 100,00
	0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
	0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	5 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	357 355,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	21 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	85 000,00
	0830	Wpływy z usług	8 640,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	242 715,00
80104		Przedszkola	85 905,00
	0830	Wpływy z usług	63 840,00
	2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 065,00



	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	87 000,00
		0830	Wpływy z usług	87 000,00
<b>852</b>			<b>Pomoc społeczna</b>	<b>86 047,00</b>
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 333,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 333,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	23 004,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	23 004,00
	85216		Zasiłki stałe	27 780,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	27 780,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	31 930,00
		2030	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	31 930,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 157 807,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 273 828,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 273 828,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 866 513,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 830 140,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	36 373,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 466,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 466,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>59 611,00</b>
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	39 611,00
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	39 611,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	20 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	20 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>22 600,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	22 600,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	20 000,00
		0830	Wpływy z usług	2 600,00

<b>Razem:</b>			27 406 853,00
---------------	--	--	---------------

## Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr / /2020 Rady Gminy Pępowo z dnia .12.2020 r.

## Plan wydatków na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>010</b>			<b>Rolnictwo i łowiectwo</b>	<b>23 500,00</b>
	01030		Izby rolnicze	20 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	20 000,00
	01095		Pozostała działalność	3 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
<b>020</b>			<b>Leśnictwo</b>	<b>2 000,00</b>
	02095		Pozostała działalność	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>2 655 345,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	960 400,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 400,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	940 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 694 945,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	470 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	99 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 100,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	14 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	260 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	16 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	111 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	3 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	10 300,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	13 565,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 100,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	565 680,00
<b>630</b>			<b>Turystyka</b>	<b>14 000,00</b>
	63095		Pozostała działalność	14 000,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	13 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
<b>700</b>			<b>Gospodarka mieszkaniowa</b>	<b>123 000,00</b>
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	123 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
		4260	Zakup energii	30 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	35 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	28 000,00
<b>710</b>			<b>Działalność usługowa</b>	<b>60 000,00</b>

	71004		Plany zagospodarowania przestrzennego	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	71095		Pozostała działalność	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>2 801 537,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 203,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 095,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 101,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 007,00
	75022		Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	195 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	172 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	2 378 334,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	8 500,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 500 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	108 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	280 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	40 000,00
		4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	30 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	112 700,00
		4260	Zakup energii	37 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	1 500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	110 000,00
		4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	10 000,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	42 834,00
		4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 200,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	57 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	37 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
	75095		Pozostała działalność	122 000,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	62 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	11 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	45 000,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 180,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 180,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 180,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>590 842,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	582 242,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 860,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	180,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	18 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00
		4260	Zakup energii	15 000,00

	4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	5 040,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	162,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
75421		Zarządzanie kryzysowe	5 600,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	4 600,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
75495		Pozostała działalność	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
<b>757</b>		<b>Obsługa długu publicznego</b>	<b>90 999,00</b>
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	90 999,00
	8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	8 000,00
	8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	82 999,00
<b>758</b>		<b>Różne rozliczenia</b>	<b>106 000,00</b>
	75814	Różne rozliczenia finansowe	3 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
	4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
75818		Rezerwy ogólne i celowe	103 000,00
	4810	Rezerwy	103 000,00
<b>801</b>		<b>Oświata i wychowanie</b>	<b>10 541 382,00</b>
	80101	Szkoły podstawowe	6 761 015,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	247 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 264 950,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	318 800,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	812 150,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	115 750,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	57 200,00
	4190	Nagrody konkursowe	2 200,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	143 350,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	64 000,00
	4260	Zakup energii	188 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	72 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	3 900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	126 800,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 400,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	5 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	238 335,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	70 880,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 654 674,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	56 700,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	959 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	68 700,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	185 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	26 450,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	45 700,00
	4220	Zakup środków żywności	85 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00

	4260	Zakup energii	89 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	7 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	41 500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	59 524,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 150,00
80104		Przedszkola	300 000,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	210 000,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	561 035,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 350,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 340,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	95 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	445 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	920,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 425,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	39 370,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 550,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 820,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	363 931,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	208 260,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 850,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 750,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00
	4220	Zakup środków żywności	70 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	360,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 980,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 031,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	94 702,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 300,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	67 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	580,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00

	4410	Podróże służbowe krajowe	650,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	152,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 020,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	762 655,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	32 750,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	529 200,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	38 150,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	102 780,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	14 680,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 300,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	2 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	440,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	21 935,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 970,00
80195		Pozostała działalność	4 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	4 000,00
<b>851</b>		<b>Ochrona zdrowia</b>	<b>99 000,00</b>
85153		Zwalczanie narkomanii	26 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	20 000,00
85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi	73 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
<b>852</b>		<b>Pomoc społeczna</b>	<b>917 700,00</b>
85202		Domy pomocy społecznej	120 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	120 000,00
85203		Ośrodki wsparcia	15 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	15 000,00
85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 230,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 230,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	103 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	103 000,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	35 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	35 000,00
85216		Zasiłki stałe	37 620,00
	3110	Świadczenia społeczne	37 620,00

85219		Ośrodki pomocy społecznej	552 450,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	350 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	75 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 200,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 300,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 750,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	30 400,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 400,00
85295		Pozostała działalność	14 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	11 500,00
<b>853</b>		<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	<b>9 500,00</b>
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	4 500,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
85395		Pozostała działalność	5 000,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	5 000,00
<b>854</b>		<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	<b>270 220,00</b>
85401		Świetlice szkolne	247 540,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	11 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	173 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	11 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	32 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 090,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 850,00
85412		Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	3 000,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
85416		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	19 680,00
	3240	Stypendia dla uczniów	19 680,00
<b>855</b>		<b>Rodzina</b>	<b>8 250 934,00</b>
85501		Świadczenie wychowawcze	6 274 328,00

	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00
	3110	Świadczenia społeczne	6 179 728,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 830 140,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 608 040,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00
85504		Wspieranie rodziny	24 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
85508		Rodziny zastępcze	105 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	105 000,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 466,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	17 466,00
<b>900</b>		<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>690 401,68</b>
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	67 366,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 366,00
	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	57 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	15 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	126 735,68
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 152,01
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 611,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 972,67



	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	52 000,00
90013		Schroniska dla zwierząt	49 300,00
	2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	42 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	7 000,00
90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	367 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 000,00
	4260	Zakup energii	205 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
90095		Pozostała działalność	21 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 000,00
<b>921</b>		<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>1 370 332,00</b>
92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 215 532,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	630 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	32 960,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	73 975,00
	4260	Zakup energii	100 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	25 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	106 043,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
	4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	495,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	227 359,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00
92116		Biblioteki	120 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	120 000,00
92195		Pozostała działalność	34 800,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	19 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
<b>926</b>		<b>Kultura fizyczna</b>	<b>102 000,00</b>
92601		Obiekty sportowe	16 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4260	Zakup energii	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	86 000,00
	2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	8 000,00
	2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	73 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00



Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr / /2020 Rady Gminy Pępowo z dnia .12.2020 r.

Plan dotacji otrzymanych na zadania zlecone w 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>49 203,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 203,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 203,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 180,00</b>
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 180,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 180,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 121 434,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 273 828,00
		2060	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	6 273 828,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 830 140,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 830 140,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 466,00
		2010	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	17 466,00
<b>Razem:</b>				<b>8 171 817,00</b>

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr / /2020 Rady Gminy Pępowo z dnia .12.2020 r.

Plan wydatków na zadania zlecone w 2021 r.

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>750</b>			<b>Administracja publiczna</b>	<b>49 203,00</b>
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 203,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 095,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 101,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 007,00
<b>751</b>			<b>Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa</b>	<b>1 180,00</b>
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 180,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 180,00
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>8 121 434,00</b>
	85501		Świadczenie wychowawcze	6 273 828,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	50,00
		3110	Świadczenia społeczne	6 179 728,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 500,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	600,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 830 140,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 608 040,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	65 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	140 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	900,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	17 466,00
		4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	17 466,00
<b>Razem:</b>				<b>8 171 817,00</b>

**Dochody i wydatki na 2021 rok w zakresie zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego**

w złotych

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>Paragraf</b>	<b>Nazwa zadania</b>	<b>Dochody</b>	<b>Wydatki</b>
1	2		3	4	6
600	60014	2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	20 400	
600	60014	4300	Zakup usług pozostałych		20 400
<b>Razem:</b>				<b>20 400</b>	<b>20 400</b>

Pępowo, dnia .12.2020 r.



**Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr / /2020 Rady Gminy Pępowa z dnia .12.2020 r.**

Plan wydatków majątkowych na 2021 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
<b>600</b>			<b>Transport i łączność</b>	<b>1 505 680,00</b>
	60014		Drogi publiczne powiatowe	940 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	940 000,00
			Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 4803P m. Pępowa	50 000,00
			Przebudowa chodnika przy drodze powiatowej nr 4925P m. Czeluścín	50 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 4907P Siedlec - Pępowa	500 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 4923P Kościuszkowo - Ludwinowo	150 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 4959P Siedlec - Babkowice	190 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	565 680,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	565 680,00
			Budowa chodnika w Krzekotowicach - etap II	50 000,00
			Budowa ul. Wiejskiej, Rolniczej i Ogrodowej w m. Pępowa wraz z infrastrukturą	22 856,00
			Kontynuacja budowy chodnika przy ul. Słonecznej - II Etap	25 000,00
			Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Pępowie (dz. ewid. nr 22/2)	10 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w Babkowicach	100 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w Gębicach (tzw. Olędry)	110 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w Krzyżankach	13 000,00
			Przebudowa drogi gminnej w Siedlcu - Elęcín	200 000,00
			Zabudowa rowu w m. Pasierby	34 824,00
<b>754</b>			<b>Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa</b>	<b>455 000,00</b>
	75412		Ochotnicze straże pożarne	455 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	5 000,00
			Rozbudowa remizy w sołectwie Ludwinowo	5 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	450 000,00
			Zakup samochodu strażackiego	450 000,00
<b>900</b>			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	<b>136 735,68</b>
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00
			Dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Pępowa	12 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	124 735,68
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	9 152,01
			Zainstalowanie i wykorzystanie OZE w obiektach Gminy Pępowa związanych z aktywnością społeczną mieszkańców	9 152,01
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 611,00
			Zainstalowanie i wykorzystanie OZE w obiektach Gminy Pępowa związanych z aktywnością społeczną mieszkańców	39 611,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	23 972,67
			Zainstalowanie i wykorzystanie OZE w obiektach Gminy Pępowa związanych z aktywnością społeczną mieszkańców	23 972,67
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	52 000,00

			Dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w budynkach i lokalach położonych na terenie Gminy Pępowo	52 000,00
<b>921</b>			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	<b>240 359,00</b>
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	240 359,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	227 359,00
			Adaptacja pomieszczeń po sklepie na potrzeby świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach	7 051,00
			Budowa budynku magazynowo - garażowego z wiatą magazynową w Magdalenkach - etap IV	50 000,00
			Budowa placu zabaw w m. Wilkonice	40 000,00
			Modernizacja sali wiejskiej w Czeluścinie	21 276,00
			Modernizacja sali wiejskiej w Gębicach	22 000,00
			Postawienie wiaty na sprzęt gospodarczy w miejscowości Wilkonice	15 000,00
			Remont Domu Strażaka w Siedlcu - etap II	25 087,00
			Rozbudowa sali wiejskiej w Krzekotowicach	7 051,00
			Zagospodarowanie terenu przed świetlicą w Kościuszkowie	10 327,00
			Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Krzyżankach	11 487,00
			Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy w Skoraszewicach	18 080,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	13 000,00
			Zakup kosiarki samojezdnej do trawy	13 000,00
<b>Razem</b>				<b>2 337 774,68</b>



**Przychody i rozchody budżetu na 2021 r.**

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota zł
1	2	3	4
<b>Przychody ogółem:</b>			<b>1 851 689,83</b>
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	1 851 689,83
<b>Rozchody ogółem:</b>			<b>538 670,15</b>
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	538 670,15

Pępowo, dnia .12.2020 r.

**WYKAZ DOTACJI DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH  
I JEDNOSTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH**

**JEDNOSTKI SEKTORA  
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	dotacja celowa	dotacja podmiotowa
600			Transport i łączność	940 000,00	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	940 000,00	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	940 000,00	
630			Turystyka	13 000,00	
	63095		Pozostała działalność	13 000,00	
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	13 000,00	
801			Oświata i wychowanie	90 000,00	
	80104		Przedszkola	90 000,00	
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	90 000,00	
853			Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	2 500,00	
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	2 500,00	
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	2 500,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	42 000,00	
	90013		Schroniska dla zwierząt	42 000,00	
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	42 000,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		630 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		630 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		630 000,00
			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		120 000,00
	92116		Biblioteki		120 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		120 000,00
<b>razem</b>				<b>1 087 500,00</b>	<b>750 000,00</b>

**JEDNOSTKI SPOZA SEKTORA  
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	dotacja celowa	dotacja podmiotowa
801			Oświata i wychowanie		210 000,00
	80104		Przedszkola		210 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		210 000,00

853			<b>Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej</b>	5 000,00	
	85395		Pozostała działalność	5 000,00	
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	5 000,00	
854			<b>Edukacyjna opieka wychowawcza</b>	3 000,00	0,00
	85412		Kolonie obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży	3 000,00	
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	3 000,00	
900			<b>Gospodarka komunalna i ochrona środowiska</b>	64 000,00	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	52 000,00	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	52 000,00	
921			<b>Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego</b>	19 000,00	
	92195		Pozostała działalność	19 000,00	
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	19 000,00	
926			<b>Kultura fizyczna</b>	81 000,00	
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	81 000,00	
		2360	Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art.221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.	8 000,00	
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeń	73 000,00	
<b>Razem:</b>				<b>172 000,00</b>	<b>210 000,00</b>
<b>Ogółem dotacje:</b>				<b>1 259 500,00</b>	<b>960 000,00</b>

Pępowo, dnia .12.2020 r.

**Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy  
Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu  
ochrony środowiska na 2021 rok**

<b>Dział</b>	<b>Rozdział</b>	<b>§</b>	<b>Kwota</b>
1	2	3	4
<b>Dochody</b>			
900	90019	0690	<b>20 000</b>
Razem			<b>20 000</b>
<b>Wydatki</b>			
900	90003	4300	<b>20 000</b>
Razem			<b>20 000</b>

Pępowo, dnia .12.2020 roku

### Plany funduszu soleckiego w Gminie Pępowo na 2021 rok

Lp.	Sołectwo	Przedsięwzięcie	Dz.	Rozdz.	§	Plan
1	Babkowice	1 Opiekun obiektu - sali, placu zabaw, boiska sportowego	921	92109	4170	3 504,00
		2 Zakup kosiarki samojezdnej do trawy	921	92109	6060	13 000,00
		3 Zakup kamer przy sali i remizie OSP	921	92109	4210	6 000,00
		4 Utrzymanie, doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	2 609,00
		5 Utrzymanie i doposażenie terenów wokół stawu "Kołek"	010	01095	4210	500,00
		6 Kultywowanie tradycji i wspieranie integracji lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych	921	92109	4300	2 000,00
<b>Razem sołectwo Babkowice</b>						<b>27 613,00</b>
2	Czełuscin	1 Wynagrodzenie gospodarza sali wiejskiej	921	92109	4170	2 604,00
		2 Modernizacja sali wiejskiej w Czełuscinie	921	92109	6050	21 276,00
<b>Razem sołectwo Czełuscin</b>						<b>23 880,00</b>
3	Gębice	1 Modernizacja sali wiejskiej w Gębicach	921	92109	6050	22 000,00
		2 Imprezy integracyjne	921	92109	4210	2 000,00
		3 Zakup paliwa, oleju, żyłki i oprysku oraz inne zakupy	921	92109	4210	1 000,00
		4 Bieżące naprawy sali i placu zabaw oraz inne zakupy	921	92109	4210	1 378,00
			921	92109	4300	1 379,00
<b>Razem sołectwo Gębice</b>						<b>27 757,00</b>
4	Kościeszkowo	1 Opiekun świetlicy	921	92109	4170	1 800,00
		2 Imprezy	921	92109	4210	1 500,00
			921	92109	4300	500,00
		3 Utrzymanie, zakupy i doposażenie świetlicy i placu zabaw	921	92109	4210	2 000,00
4 Zagospodarowanie terenu przed świetlicą w Kościeszkowie	921	92109	6050	10 327,00		
<b>Razem sołectwo Kościeszkowo</b>						<b>16 127,00</b>
5	Krzekotowice	1 Opiekun sali	921	92109	4170	1 500,00
		2 Środki czystości	921	92109	4210	300,00
		3 Imprezy integracyjne	921	92109	4210	900,00
			921	92109	4300	1 600,00
		4 Adaptacja pomieszczeń po sklepie na potrzeby świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach	921	92109	6050	7 051,00
		5 Rozbudowa sali wiejskiej w Krzekotowicach	921	92109	6050	7 051,00
		6 Doposażenie placu zabaw	921	92109	4210	3 000,00
7 Wykonanie wiaty przy parkingu	921	92109	4300	2 000,00		
<b>Razem sołectwo Krzekotowice</b>						<b>23 402,00</b>

6	Krzyżanki	1	Wynagrodzenie dla gospodarza	921	92109	4170	3 000,00
		2	Utrzymanie czystości, bieżące naprawy, zakup paliwa, konserwacja i naprawa placu zabaw itp.	921	92109	4210	2 000,00
		3	Remont dróg polnych we wsi Krzyżanki	600	60016	4270	1 500,00
		4	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	1 000,00
				921	92109	4300	2 500,00
		5	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy wiejskiej w Krzyżankach	921	92109	6050	11 487,00
<b>Razem sołectwo Krzyżanki</b>							<b>21 487,00</b>
7	Ludwinowo	1	Wynagrodzenie dla opiekuna świetlicy	921	92109	4170	2 256,00
		2	Zakup środków czystości	921	92109	4210	300,00
		3	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	1 500,00
				921	92109	4300	2 000,00
		4	Remont budynku świetlicy wiejskiej	921	92109	4270	6 000,00
		5	Zakup traktorka do koszenia trawy	921	92109	4210	5 000,00
		6	Rozbudowa remisy w sołectwie Ludwinowo	754	75412	6050	5 000,00
		7	Zakup materiału roślinnego do nasadzeń na terenie wokół świetlicy wiejskiej	921	92109	4210	3 164,00
<b>Razem sołectwo Ludwinowo</b>							<b>25 220,00</b>
8	Magdalenki	1	Płaca dla opiekuna świetlicy	921	92109	4170	1 500,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	2 000,00
				921	92109	4300	1 764,00
		3	Zakup środków czystości	921	92109	4210	300,00
		4	Usługi agrotechniczne na terenie przy świetlicy i boisku	921	92109	4300	400,00
		5	Zakup kosiarki i środków eksploatacyjnych	921	92109	4210	3 500,00
		6	Remonty w świetlicy i na terenie przy świetlicy	921	92109	4270	9 200,00
<b>Razem sołectwo Magdalenki</b>							<b>18 664,00</b>
9	Pasierby	1	Opiekun obiektu	921	92109	4170	4 000,00
		2	Pralnia - pranie obrusów oraz firan	921	92109	4300	400,00
		3	Paliwo do kosiarki	921	92109	4210	300,00
		4	Oświetlenie terenu wokół świetlicy	921	92109	4210	1 500,00
		5	Imprezy integracyjne: Dzień Seniora, Dzień Dziecka, Dożynki Wiejskie, Gwiazdor dla dzieci	921	92109	4210	3 000,00
		6	Zabudowa rowu w miejscowości Pasierby	600	60016	6050	14 824,00
		<b>Razem sołectwo Pasierby</b>					
10	Pępowo	1	Kontynuacja budowy chodnika przy ul. Słonecznej - II Etap	600	60016	6050	25 000,00
		2	Budowa ul. Wiejskiej, Rolniczej i Ogrodowej w m. Pępowo wraz z infrastrukturą	600	60016	6050	22 856,00
		<b>Razem sołectwo Pępowo</b>					
11	Siedlec	1	Opiekun świetlicy	921	92109	4170	5 000,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	2 000,00
				921	92109	4300	1 800,00
		3	Środki czystości	921	92109	4210	500,00
		4	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	500,00
		5	Remont Domu Strażaka w Siedlcu - etap II	921	92109	6050	25 087,00
<b>Razem sołectwo Siedlec</b>							<b>34 887,00</b>

12	Skoraszewice	1	Zakup materiałów i wyposażenia związanych z utrzymaniem sali i wokół sali wiejskiej	921	92109	4210	1 200,00
		2	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	1 500,00
		3	Kontynuowanie tradycji i wspieranie integracji lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno - integracyjnych	921	92109	4210	2 000,00
				921	92109	4300	4 500,00
		4	Zakup kompletów piknikowych i nagłośnienia	921	92109	4210	6 000,00
		5	Wynagrodzenie dla opiekuna sali	921	92109	4170	4 000,00
		6	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy w Skoraszewicach	921	92109	6050	18 080,00
<b>Razem sołectwo Skoraszewice</b>							<b>37 280,00</b>
13	Wilkonice	1	Postawienie wiaty na sprzęt gospodarczy w m. Wilkonice	921	92109	6050	15 000,00
		2	Konserwacja dachu na świetlicy wiejskiej	921	92109	4300	10 000,00
		3	Wynagrodzenie opiekuna świetlicy	921	92109	4170	3 000,00
		4	Zakup materiałów i wyposażenia związanych z utrzymaniem sali i wokół sali wiejskiej	921	92109	4210	1 000,00
		5	Doposażenie placu zabaw - zakup karuzeli	921	92109	4210	2 824,00
		<b>Razem sołectwo Wilkonice</b>					
<b>DLA CAŁEJ GMINY</b>							<b>360 021,00</b>

Pępowo, dnia .12.2020 r.

**Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych  
jednostkom samorządu terytorialnego w 2021 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
<b>855</b>			<b>Rodzina</b>	<b>36 373,00</b>
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	36 373,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	36 373,00

Pępowo, dnia .12.2020 r.



**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr .../... /2020**  
**Rady Gminy Pępowo**  
**z dnia   grudnia 2020 r**

**Część I – dochody budżetu gminy**

Budżet gminy na rok 2021 zakłada osiągnięcie dochodów w wysokości **27 406 853,00 zł**

Na dochody gminy składają się:

- dotacje celowe na zadania zlecone,
- subwencje,
- wpływy z mienia komunalnego,
- wpływy z podatków i opłat lokalnych (również udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa).

Dochody bieżące będą stanowiły kwotę 26 868 339,00 zł, a dochody majątkowe 538 514,00 zł. Planowana na 2021 r. subwencja ogólna z budżetu państwa wynosi 7 136 996,00 zł i stanowi 26,04% dochodów ogólnych budżetu (jest wyższa o 13 373,00 zł od subwencji ogólnej na 2020 r.). W ogólnej kwocie subwencji część oświatowa stanowi kwotę 5 864 818,00 zł, część wyrównawcza subwencji 1 272 178,00 zł, a część równoważąca nie występuje. Subwencja oświatowa jest wyższa od subwencji z roku 2020 o 116 139,00 zł, a subwencja wyrównawcza jest niższa o 102 766,00 zł.

Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r. dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji Narodowej w sprawie podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2021.

Do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2021 r. wykorzystane zostały dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2020 r.

Kwoty subwencji oraz planowanego udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zostały określone w załączniku do pisma Ministra Finansów nr ST3.4750.3.2020 z dnia 14 października 2020 r. Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wg wyżej wymienionego pisma wynosi 4 494 606,00 zł i w tej kwocie został przyjęty do projektu budżetu na 2021 rok, w stosunku do planu z 2020 r. jest niższy o 52 020,00 zł.

Zgodnie z wyżej wymienioną informacją Ministra Finansów przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2021 r. przyjęto, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych wynosi 101,8%,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 1,00 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Solidarnościowy planowana jest w wysokości 1,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Przewidywane dotacje na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 8 171 817,00 zł.

Największą kwotę dotacji celowej stanowi kwota 6 273 828,00 zł na wypłatę w 2021 r. świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+ oraz na wypłatę świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, która stanowi kwotę 1 830 140,00 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.-3110.7.2020.2 z dnia 23 października 2020 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie nr DLS 3112-9/20 z dnia 20 października 2020 r.

Drugą grupę dochodów stanowią dochody własne gminy.

### Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży majątku w 2021 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto zł	Planowany dochód zł
Siedlec	54/16 o. Siedlec działka budowlana	0,5707	199 745,00	199 745,00
Skoraszewice	86/88 o. Skoraszewice działka budowlana	0,3100	108 500,00	108 500,00
Skoraszewice	86/109 o. Skoraszewice	0,4042	141 470,00	141 470,00
SUMA				449 715,00

Zgodnie z planem wykorzystania zasobów nieruchomości Gminy Pępowo na lata 2020 -2021 planuje się sprzedaż w trybie przetargu nieograniczonego lokalu mieszkalnego o pow. użytkowej 46,74 m kw., położonego w budynku wielomieszkaniowym w miejscowości Skoraszewice działka nr ewidencyjny 183/5 wraz z pomieszczeniem przynależnym (strychem) o powierzchni 53,60 m kw. - wartość brutto 44 188,00 zł.

Na rok 2021 ujęto powtórnie nieruchomości, które nie zostały sprzedane w roku 2020 tj. działka budowlana w Siedlcu nr działki 54/16 o pow. 0,5707 ha. Przedmiotowa nieruchomość zostanie wystawiona do sprzedaży w drodze przetargu ustnego nieograniczonego.

Zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich nie wykonania jest minimalne a sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Planuje się otrzymanie dofinansowania na realizację zadania pn. "Zainstalowanie i wykorzystanie OZE w obiektach Gminy Pępowo związanych z aktywnością społeczną mieszkańców" na kwotę 39 611,00 zł, umowa o przyznaniu pomocy Nr 01563-6935-UM1512568/19 zawarta w dniu 16.09.2020 r.

Dochody z czynszów najmu za mieszkania, lokale użytkowe i grunty rolne wyniosą 254 000,00 zł. Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosą 99 000,00 zł.

Dochody własne gminy to przede wszystkim:

- podatek od nieruchomości
- podatek rolny
- podatek leśny.

Przewidywane wpływy z podatku od nieruchomości zostały ustalone na podstawie uchwały Nr XXI/157/2020 Rady Gminy Pępowo z dnia 10.11.2020 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, wyniosą 3 951 077,00 zł i stanowią 14,42 % dochodów

budżetu. Przy wyliczeniu wpływów z tego podatku założono, że stawki tego podatku w 2021 r. wyniosą:

1) od budynków lub ich części:

- a) mieszkalnych **0,77 zł** od 1 m<sup>2</sup> pow. użytkowej
- b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej **20,20 zł** od 1 m<sup>2</sup> pow. użytkowej
- c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym **10,00 zł** od 1 m<sup>2</sup> pow. użytkowej
- d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń **5,06 zł** od 1 m<sup>2</sup> pow. użytkowej
- e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego **5,10 zł** od 1 m<sup>2</sup> pow. użytkowej

2) od budowli – **2 %** ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3-7 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych

3) od gruntów:

- a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków **0,88 zł** od 1 m<sup>2</sup> powierzchni
- b) pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych **4,99 zł** od 1 ha pow.
- c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego **0,33 zł** od 1 m<sup>2</sup> powierzchni
- d) niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (Dz. U. z 2017 r. poz. 1023, 1529 i 1566 oraz z 2018 r. poz. 756), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego **3,27 zł** od 1 m<sup>2</sup> powierzchni

Przewidywane wpływy z podatku rolnego wyniosą 947 607,00 zł i stanowią 3,46% dochodów budżetu. Wpływy z tego podatku zostały skalkulowane przy założeniu, że cena 1 kwintala żyta dla celów podatku rolnego w gminie będzie wynosiła 58,55 zł - to jest według ceny ogłoszonej

przez GUS (1 ha przeliczeniowy w 2020 r. = 146,375 zł).

Na niższe planowanie dochodów z tego podatku mają wpływ udzielane ulgi inwestycyjne dla podatników podatku rolnego – w roku 2021 ubytek z tego tytułu szacowany jest na kwotę 303 374,00 zł. Ewentualne dalsze ulgi inwestycyjne spowodują jeszcze niższe wpływy z tego podatku od planowanych.

Z wpływów podatku leśnego planuje się uzyskać kwotę 62 293,00 zł (na poziomie roku 2020). Podatek od środków transportowych w 2021 r. ma wynieść 220 548,00 zł.

W roku 2021 nie przewiduje się wprowadzenia w gminie podatku od posiadania psów.

Źródłem dochodów gmin jest podatek od czynności cywilnoprawnych. Wpływy z tego podatku szacuje się w 2021 r. na kwotę 139 000,00 zł.

Pozostałymi są: udziały w podatku dochodowym od osób prawnych 390 000,00 zł, wpływy z karty podatkowej 9 000,00 zł, z podatków od spadków i darowizn 3 600,00 zł – realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Przewiduje się uzyskanie dochodów z w/w tytułów w ogólnej kwocie 402 600,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020. Planowane wpływy z opłaty skarbowej na poziomie roku 2020 w kwocie 23 200,00 zł. Planuje się wpływy z opłaty targowej w kwocie 35 000,00 zł

Planowane wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu zaplanowano w kwocie 99 000,00 zł przy przewidywanym wykonaniu roku 2020.

W dochodach budżetu 2021 r. zaplanowano również dochody w oświacie w dziale 801 – z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 21 000,00 zł i wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 85 000,00 zł oraz dochody w kwocie 87 000,00 zł wpływy z usług. W dochodach budżetu w rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – w § 2030 skalkulowano dotację w kwocie 242 715,00 zł ( 165 uczniów x 1 471,00 zł) oraz w rozdziale 80104 – Przedszkola – skalkulowano dotację w kwocie 22 065,00 zł (15 uczniów x 1 471,00 zł).

W dochodach budżetu nie kalkulowano wpływów z opłat za zbiórkę odpadów komunalnych, ponieważ Gmina jest członkiem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w Lesznie i opłaty z tego tytułu są uiszczane na rzecz tego Związku.

Dochody ogółem budżetu na 2021 r. powinny zabezpieczyć podstawowe potrzeby mieszkańców i być w pełni zrealizowane.

## **Część II – wydatki budżetu gminy**

Budżet gminy na 2021 rok zakłada wydatki w kwocie 28 719 872,68 zł i rozchody, tj. spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 538 670,15 zł . Deficyt budżetu w kwocie 1 313 019,68 zł zostanie sfinansowany zaciągniętymi kredytami i pożyczkami. Przychody zapewniające spłatę rat kredytów i pożyczek wyniosą 1 851 689,83 zł. Budżet gminy szczególnie w zakresie zadań inwestycyjnych ulegnie zmianie po uruchomieniu wolnych środków pozostających z roku 2020.

W wydatkach budżetu planowano wpłaty na PFRON z uwagi na nie osiągnięcie przez Gminę wskaźnika zatrudnienia, o którym mowa w art. 21 ust. 2a i 2b ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2020 r., poz. 426 ze zmianami).

Wydatki rzeczowe zaplanowano generalnie z minimalnym wzrostem w stosunku do minionego roku.

Wydatki budżetu gminy zaplanowano zgodnie z pozyskiwanymi dochodami i w sposób zabezpieczający spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, spłatę rat kredytów, pożyczek i odsetek oraz zadań obowiązkowych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym i zadań zleconych.

Na wydatki bieżące zaplanowano 26 382 098,00 zł, w tym wydatki jednostek budżetowych 16 430 281,00 zł z tego wynagrodzenia i składki od nich naliczone 11 863 246,00 zł, wydatki związane z ich realizacją statutowych zadań 4 567 035,00 zł., dotacje na zadania bieżące 1 215 500,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 8 645 318,00 zł, obsługa długu 90 999,00 zł. Wydatki majątkowe 2 337 774,68 zł, w tym na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 w kwocie 39 611,00 zł.

W poszczególnych działach budżetu kształtuje się to w sposób następujący:

W dziale 010 – **Rolnictwo i łowiectwo** – zaplanowano w rozdziale 01030 – Izby rolnicze - 2 % odpis z wpływów podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Poznaniu 20 000,00 zł. W rozdziale 01095 - Pozostała działalność – z tego działu budżetu przeznaczono kwotę 3 500,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia (w tym fundusz sołecki 500,00 zł), zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki.

W dziale 020 – **Leśnictwo** – rozdział 02095 – Pozostała działalność - zaplanowano środki w kwocie 2 000,00 zł na zakup sadzonek drzew miódodajnych i krzewów do zalesiania gminy.

W dziale 600 – **Transport i łączność** – rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe zaplanowano środki w kwocie 20 400,00 zł na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Na podstawie uchwały Nr XXI/160/2020 Rady Gminy Pępowo z dnia 10.11.2020 r. wprowadza się pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego w kwocie 940 000,00 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne - zaplanowano środki na utrzymanie pracowników służb technicznych, remonty bieżące dróg publicznych gminnych. Na wynagrodzenia pracowników zaplanowano kwotę 501 700,00 zł ( 7 etatów + pracownicy interwencyjni). Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na kwotę 14 000,00 zł.

Na wydatki bieżące dotyczące remontu dróg gminnych przeznaczono: na zakup materiałów 260 000,00 zł, zakup usług remontowych 16 500,00 zł (w ramach funduszu sołeckiego 1 500,00 zł) a na zakup usług pozostałych 111 000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne związane z modernizacją dróg i chodników wymieniono w załączniku Nr 6 do projektu Uchwały na rok 2021.

W dziale 630 – **Turystyka** – rozdział 63095 – Pozostała działalność - zaplanowano składkę członkowską w Związku Gmin Turystycznych „Wielkopolska Gościnną” w kwocie 13 000,00 zł oraz 1 000,00 zł na doposażenie szlaków turystycznych.

W dziale 700 – **Gospodarka mieszkaniowa** – rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - zaplanowano wydatki na koszty utrzymania budynków mieszkalnych komunalnych oraz na koszty opracowania dokumentacji potrzebnej przy sprzedaży mienia. W dziale tym zabezpieczono środki na ubezpieczenie mienia komunalnego gminy. Zaplanowano środki na zadania związane z remontami budynków komunalnych w kwocie 20 000,00 zł.

W dziale 710 – **Działalność usługowa** zaplanowano wydatki na koszty związane z planami zagospodarowania przestrzennego – 50 000,00 zł oraz na zakup usług pozostałych (prace urbanistyczne, rozgraniczenie nieruchomości) kwotę 10 000,00 zł.

W dziale 750 – **Administracja publiczna** – na wydatki w tym dziale przeznaczono kwotę 2 801 537,00 zł, z tego zadania własne 2 752 334,00 zł a zadania zlecone 49 203,00 zł.

W rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie – zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody środki na wynagrodzenia osobowe i pochodne dla pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej.

Na koszty utrzymania rady gminy w rozdziale 75022 – Rady gmin - przeznaczono kwotę 195 000,00 zł.

W rozdziale 75023 – Urzędy gmin - na utrzymanie bieżące administracji urzędu, budynku urzędu przeznaczono kwotę 2 378 334,00 zł. Wynagrodzenia osobowe pracowników administracji stanowią kwotę 1 608 000,00 zł (25,88 etatów). W rozdziale tym zaplanowano dodatkowe środki na wypłaty nagród jubileuszowych i odprawy emerytalne dla pracowników na ogólną kwotę 22 522,50 zł.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – przeznaczono 57 000,00 zł na wydatki związane z promocją gminy.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność – z tego działu budżetu przeznaczono kwotę 62 000,00 zł na koszty wypłat miesięcznych diet dla sołtysów (13 osób), kwotę 4 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, kwotę 11 000,00 zł przeznaczono na zakup usług pozostałych, na opłacenie składek na rzecz organizacji, których gmina jest członkiem przeznacza się kwotę 45 000,00 zł.

W dziale 751 – **Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – rozdział 75101 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa - przeznaczono kwotę 1 180,00 zł na koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 – **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne – przeznaczono kwotę 127 242,00 zł na bieżące utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych w gminie, rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – zaplanowano 5 600,00 zł, rozdział 75495 – Pozostała działalność – przeznaczono kwotę 3 000,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia.

W dziale 757 – **Obsługa długu publicznego** – w rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - przeznaczono kwotę 90 999,00 zł w tym: na rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego kwotę 8 000,00 zł, na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez Gminę w latach poprzednich kwotę 82 999,00 zł.

W dziale 758 – **Różne rozliczenia** – rozdział 75814 Różne rozliczenia finansowe zaplanowano świadczenia rekompensujące utracone wynagrodzenie ze stosunku pracy żołnierzy rezerwy, którzy zostali powołani do odbycia ćwiczeń wojskowych kwota na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano 2 000,00 zł i na pozostałe odsetki 1 000,00 zł, rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe - utworzono rezerwę ogólną budżetu gminy w kwocie 30 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 73 000,00 zł.

W dziale 801 – **Oświata i wychowanie** – planuje się wydatki w kwocie 10 541 382,00 zł. W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – przeznaczono środki na utrzymanie szkół podstawowych w Pępowie i Skoraszewicach.

Liczba uczniów w klasach I-VIII na 30.09.2020 r. wynosi 522 uczniów w 27 oddziałach.

Średnia liczba etatów nauczycielskich w całym roku wyniesie 68,34 etatów.

W tym rozdziale skalkulowano również płace dla pracowników administracyjnych i obsługowych szkół w ilości 25,25 etatów.

W rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – zaplanowano środki na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Pępowie i Skoraszewicach w kwocie 1 654 674,00 zł. Liczba dzieci w przedszkolach wynosi 222 (10 oddziałów) – 14,17 etatów nauczycieli.

W rozdziale 80104 - Przedszkola - w tym rozdziale przewidziano dotacje dla innych gmin w związku z korzystaniem z przedszkoli przez dzieci zamieszkałe w naszej gminie (kwota dotacji 90 000,00 zł) oraz zaplanowano dotację dla przedszkola niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 210 000,00 zł (od stycznia do grudnia 17 dzieci).

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – zabezpiecza się środki na koszty dowozu dzieci do szkół w 2021 r. w kwocie 561 035,00 zł w ramach zamówienia publicznego oraz koszty dowożenia dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego, w tym zabezpiecza się na okres 10 m-c kwotę 95 000,00 zł na wynagrodzenia bezoosobowe dla opiekunek przewożących dzieci w autobusach szkolnych. Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela gmina zobowiązana jest naliczyć na rok 2021 środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, w kwocie 39 370,00 zł (stanowi 0,8 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli).

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – zabezpieczono środki finansowe w kwocie 363 931,00 zł dla stołówki przy Szkole Podstawowej w Pępowie. Na wynagrodzenia osobowe pracowników stołówki 208 260,00 zł.

Na zakup środków żywności przeznaczono 70 000,00 zł, które pochodzą z odpłatności za korzystanie z posiłków.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego i młodzieży zaplanowano kwotę 94 702,00 zł

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 762 655,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność zabezpieczono środki w kwocie 4 000,00 zł na nagrody konkursowe.

W dziale 851 – **Ochrona zdrowia** – w rozdziałach 85153 i 85154 – Zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi - na koszty realizacji programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii przeznaczono kwotę 99 000,00 zł (czyli tyle ile planuje się uzyskać z zezwoleń na handel alkoholem). Szczegółowy plan wydatków zawiera gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii w 2021 r.

W dziale 852 – **Pomoc społeczna** – planowane wydatki stanowią kwotę 917 700,00 zł, z tego zadania własne 831 653,00 zł a zadania zlecone 86 047,00 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej – zaplanowano środki na opłaty za podopiecznych w domach pomocy społecznej w kwocie 120 000,00 zł.

W rozdziale 85203 Ośrodki wsparcia - zaplanowano środki na ośrodki wsparcia w kwocie 15 000,00 zł.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - zaplanowano kwotę 6 000,00 zł.

Na opłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zaplanowano 4 230,00 zł, w tym rozdziale dotacja celowa z budżetu państwa 3 333,00 zł.

W ramach rozdziału 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - środki na wypłatę świadczeń kształtują się na poziomie 103 000,00 zł. Z tego kwota 23 004,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, a środki własne gminy stanowią kwotę 79 996,00 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe - zaplanowano kwotę 35 000,00 zł (w całości finansowane ze środków własnych gminy) to jest na poziomie przewidywanego wykonania roku 2020.

W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe – zaplanowano wypłatę tych zasiłków w kwocie 37 620,00 zł w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030) 27 780,00 zł oraz udział własny w kwocie 9 840,00 zł.

Na koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej - przeznaczono 552 450,00 zł (w tym na wynagrodzenia osobowe pracownic OPS i opiekunek domowych 7 etatów 350 000,00 zł) z tego w ramach zadań własnych kwota 520 520,00 zł a w ramach dotacji celowej na zadania własne gminy 31 930,00 zł. Zadania z zakresu usług opiekuńczych finansowane są z rozdziału 85219.

W rozdziale 85230 -Pomoc w zakresie dożywiania – zaplanowano udział własny gminy w programie dożywiania dzieci i dorosłych w kwocie 30 400,00 zł.

W rozdziale 85295 - Pozostała działalność na zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 11 500,00 zł oraz zakup materiałów i wyposażenia na kwotę 2 500,00 zł.

W dziale 853 – **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** – w rozdziale 85311 ze środków własnych zaplanowano dotację celem dofinansowania bieżącego utrzymania działalności WTZ w Piaskach w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych kwotę 2 500,00 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia 2 000,00 zł. W rozdziale 85395 Pozostała działalność kwotę 5 000,00 zł planuje się udzielenie w trybie art.221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

W dziale 854 - **Edukacyjna opieka wychowawcza** - planowane wydatki 270 220,00 zł.

Rozdział 85401 - Świetlice szkolne 247 540,00 zł, w tym na wynagrodzenia 184 500,00 zł.

Rozdział 85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży planuje się udzielenie w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego kwotę 3 000,00 zł.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna o charakterze motywacyjnym dla uczniów szkół podstawowych kwotę 19 680,00 zł.

Dopłata środków własnych gminy do zadań działu 801 i 854 stanowi kwotę 4 411 424,00 zł (dział 801 – 10 541 382,00 zł, dział 854 – 270 220,00 zł) przy 5 864 818,00 zł subwencji oświatowej i planowanych dochodach w dziale 801 – 535 360,00 zł.

W dziale 855 - **Rodzina** - w rozdziale 85501 - Świadczenia wychowawcze zaplanowano kwotę 6 274 328,00 zł na realizację świadczeń rządowego programu 500+, w rozdziale 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego zaplanowano kwotę 1 830 140,00 zł, w tym na świadczenia społeczne 1 608 040,00 zł, wynagrodzenia osobowe 70 000,00 zł.

W rozdziale 85504 -Wspieranie rodziny zaplanowano w ramach własnych środków kwotę 24 000,00 zł na wynagrodzenia asystentów rodziny. W tym dziale zaplanowano również w rozdziale 85508 Rodziny zastępcze ze środków własnych kwotę 105 000,00 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale - 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zgodnie z przepisami ustawy z dnia 4 kwietnia 2014 r. o ustaleniu i wypłacie zasiłków dla opiekunów, zaplanowano kwotę 17 466,00 zł, kwota pochodzi z dotacji celowej.



## W dziale 900 – **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

W rozdziale 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zaplanowano wydatki na kwotę 67 366,00 zł, w tym dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Pępowo 12 000,00 zł. Zaplanowano środki w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – w kwocie 57 500,00 zł.

W rozdziale 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu planuje się wydatki w kwocie 126 735,68 zł, w tym na zakup usług pozostałych 2 000,00 zł, na wydatki inwestycyjne na zainstalowanie i wykorzystanie OZE w obiektach Gminy Pępowo związanych z aktywnością społeczną mieszkańców na kwotę 72 735,68 zł (środki własne – 33 124,68 zł, unijne – 39 611,00 zł) oraz dotacja na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w budynkach i lokalach położonych na terenie Gminy w kwocie 52 000,00 zł.

W rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt – zaplanowano 49 300,00 zł, w tym na koszty utrzymania zwierząt w schroniskach dla zwierząt w gminie Jarocin.

W rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg planuje się kwotę 367 000,00 zł, w tym 355 000,00 zł przeznaczona na koszty konserwacji i zakupu energii oświetlenia ulic.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - na zakup usług związanych z wynajmem kontenera na odpady komunalne zaplanowano kwotę 1 500,00 zł.

W rozdziale 90095- Pozostała działalność - zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt oraz utylizacja padłych zwierząt zaplanowano 21 000,00 zł.

W dziale 921 – **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – planuje się kwotę 1 370 332,00 zł. W rozdziale 92109 - Domy i ośrodki kultury- 1 215 532,00 zł, w tym przewidziano dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Gminnego Ośrodka Kultury w kwocie 630 000,00 zł.

W rozdziale 92109 na wynagrodzenia bezosobowe przeznaczono kwotę 32 960,00 zł, w tym 32 164,00 zł dla opiekunów świetlic w ramach funduszu sołeckiego, na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 73 975,00 zł z tego planuje się z funduszu sołeckiego 61 775,00 zł, na zakup usług remontowych zaplanowano 25 200,00 zł, w tym z funduszu sołeckiego 15 200,00 zł, na zakup pozostałych usług zaplanowano 106 043,00 zł z tego z funduszu sołeckiego 30 843,00 zł. Zabezpieczono środki na zadania z zakresu upowszechniania kultury i utrzymania świetlic wiejskich, które finansowane są w ramach funduszu sołeckiego. W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 240 359,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi Krzekotowice, Wilkonice, Czeluścin, Gębice, Siedlec, Kościuszkowo, Krzyżanki, Babkowice i Skoraszewice.

W rozdziale 92116 – Biblioteki planuje się dotacje podmiotową dla biblioteki przy Gminnym Ośrodku Kultury w kwocie 120 000,00 zł.

Rozdział 92195- Pozostała działalność planuje się udzielenie dotacji celowych w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 19 000,00 zł. Planuje się kwotę 15 300,00 zł na zakup usług i materiałów wydatki związane z obchodami uroczystości gminnych i świąt.

W dziale 926 – **Kultura fizyczna** – w rozdziale 92601 - Obiekty sportowe planuje się wydatkować 16 000,00 zł.

W rozdziale 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – przeznaczono kwotę 86 000,00 zł. Na działalność Klubów Sportowych w Pępowie i Czeluścinie oraz na koszty organizacji gminnych imprez sportowych. W wyżej wymienionej kwocie na dotacje dla klubów sportowych (udzielonych na podstawie ustawy o sporcie) zaplanowano 73 000,00 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne 2021 roku zostały przedstawione w załączniku nr 6 do projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2021 rok.

W ciągu 2021 roku Gmina będzie spłacać zaciągnięte wcześniej kredyty i pożyczki w kwocie 538 670,15 zł

z tego:

- kredyt Mikołowski Bank Spółdzielczy 195 000,00 zł

- pożyczka WFOŚ i GW Poznań 118 070,15 zł

- pożyczka NFOŚ i GW Warszawa 225 600,00 zł

Obsługa zadłużenia w 2021 roku wyniesie 2,27% dochodów budżetu.

Faktyczne zadłużenie gminy Pępowo z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek planowane na początek 2021 r. wynosić będzie 5 012 113,26 zł. Stanowi to 18,29% planowanych dochodów budżetu 2021 roku (bez kosztów odsetek od kredytów).

W okresie od 2020 r. do 2028 r. kwota długu gminy na koniec roku wynosić będzie:

- na koniec 2020 roku – 5 012 113,26 zł

- na koniec 2021 roku – 4 473 443,11 zł

- na koniec 2022 roku – 3 708 786,40 zł

- na koniec 2023 roku – 3 083 486,40 zł

- na koniec 2024 roku – 2 458 186,40 zł

- na koniec 2025 roku – 1 732 886,40 zł

- na koniec 2026 roku – 1 007 586,40 zł

- na koniec 2027 roku – 282 286,40 zł

- na koniec 2028 roku – 0,00 zł

Prognoza budżetu na wyżej wymienione lata zabezpiecza spłatę długu gminy.

Pępowo, dnia 12.2020 r.

## **Informacja o stanie finansowym Gminy Pępowo na koniec 2020 roku**

1/ Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2020 roku wyniesie **5 012 113,26 zł**. Stanowi to 18,29 % planowanych dochodów budżetu gminy na 2021r.

Aktualnie zaciągnięte kredyty i pożyczki przez Gminę Pępowo to:

- kredyt zaciągnięty w 2011 r. w BGK O/Poznań na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w 2011 r. i spłatę kredytów i pożyczek z lat poprzednich w kwocie 1.325.600,00 zł – aktualne zadłużenie tego kredytu to **145 600,00 zł**.  
Całkowita spłata nastąpi w grudniu 2020 r.
- pożyczka z 2017 r. w WFOŚiGW w Poznaniu na budowę sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w obrębie m. Gębice - etap II- w kwocie 557 426,86 zł aktualne zadłużenie to **257 426,86 zł**.  
W 2022 r. Gmina wystąpi o umorzenie zgodnie z umową kwoty 139 356,71 zł.
- pożyczka z 2019 r. w NFOŚiGW w Warszawie na rozbudowę oczyszczalni ścieków komunalnych w Pępowie w kwocie **2 811 980,00 zł**:  
na rok 2019 w kwocie **955 587,89 zł**,  
na rok 2020 w kwocie **1 856 392,11 zł**.  
Całkowita spłata nastąpi do końca 2028 r.
- kredyt z 2019 r. w Mikołowskim Banku Spółdzielczym z siedzibą w Mikołowie, na sfinansowanie planowanego deficytu w związku z realizowanymi inwestycjami oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **1 942 706,40 zł**:  
na rok 2019 w kwocie **928 285,34 zł**  
na rok 2020 w kwocie **1 014 421,06 zł**  
Całkowita spłata nastąpi do końca 2028 roku.

2/ W projekcie budżetu na 2021 rok zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 1 313 019,68 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 538 670,15 zł.

3/ Gmina na koniec 2020 roku nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.

4/ Spłata długu Gminy zgodnie z Wieloletnią Prognozą Gminy na lata 2020 – 2030 nastąpi do końca 2028 roku. W prognozie Gminy w poszczególnych latach spełniane są wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Pępowo, dnia 13.11.2020 r.