

**UCHWAŁA NR XXVI/197/2021  
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 12 maja 2021 r.

**w sprawie zmian 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 2021 r. poz. 305) Rada Gminy Pępowo uchwala się co następuje:

**§ 1.** W uchwale Nr XXIII/172/2020 Rady Gminy Pępowo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2021-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo na lata 2021-2030 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pępowo, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

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

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy  
Pępowo

**Zenon Rogala**

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

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVI/197/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 12.05.2021 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	28 521 499,65	27 781 503,65	4 494 606,00	390 000,00	7 221 600,00	9 151 374,65	6 523 923,00	3 951 077,00	739 996,00	670 145,00	69 611,00	
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	32 767 989,15	27 192 867,08	11 880 874,69	0,00	0,00	90 999,00	0,00	0,00	0,00	5 575 122,07	5 575 122,07	1 134 000,00
2022	27 162 805,29	27 089 113,00	12 124 237,00	0,00	0,00	219 610,00	0,00	0,00	0,00	73 692,29	73 692,29	0,00
2023	27 810 020,00	27 708 168,00	12 415 219,00	0,00	0,00	193 797,00	0,00	0,00	0,00	101 852,00	101 852,00	0,00
2024	28 668 479,00	28 369 929,00	12 725 599,00	0,00	0,00	167 699,00	0,00	0,00	0,00	298 550,00	298 550,00	0,00
2025	29 427 693,00	29 045 758,00	13 043 739,00	0,00	0,00	138 472,00	0,00	0,00	0,00	381 935,00	381 935,00	0,00
2026	30 368 790,00	29 736 682,00	13 369 832,00	0,00	0,00	106 714,00	0,00	0,00	0,00	632 108,00	632 108,00	0,00
2027	31 314 063,00	30 447 343,00	13 704 078,00	0,00	0,00	76 626,00	0,00	0,00	0,00	866 720,00	866 720,00	0,00
2028	32 725 157,60	31 178 885,00	14 046 680,00	0,00	0,00	48 900,00	0,00	0,00	0,00	1 546 272,60	1 546 272,60	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	-4 246 489,50	0,00	4 785 159,65	1 851 689,83	1 313 019,68	2 060 487,52	2 060 487,52	872 982,30	872 982,30
2022	744 057,71	744 057,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	930 300,00	930 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	930 300,00	930 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	955 300,00	955 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	512 286,40	512 286,40	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>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	744 057,71	744 057,71	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	930 300,00	930 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	930 300,00	930 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	955 300,00	955 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	512 286,40	512 286,40	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	6 184 533,94	0,00	588 636,57	3 522 106,39
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	5 440 476,23	0,00	692 750,00	692 750,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 635 176,23	0,00	907 152,00	907 152,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 829 876,23	0,00	1 103 850,00	1 103 850,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 899 576,23	0,00	1 312 235,00	1 312 235,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 969 276,23	0,00	1 562 408,00	1 562 408,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 013 976,23	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	3,38%	3,65%	7,25%	18,47%	21,75%	TAK	TAK
2022	5,09%	4,81%	5,47%	14,08%	17,37%	TAK	TAK
2023	5,12%	5,64%	5,64%	8,47%	11,76%	TAK	TAK
2024	4,84%	6,33%	6,33%	6,12%	6,12%	TAK	TAK
2025	5,16%	7,01%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2026	4,86%	7,82%	x	8,44%	10,20%	TAK	TAK
2027	4,69%	8,63%	x	6,43%	8,18%	TAK	TAK
2028	2,48%	9,30%	x	6,27%	6,27%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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	62 336,21	62 336,21	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											
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty 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	744 057,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	605 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	605 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	705 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	705 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	705 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	262 286,40	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 spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

## Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXVI/197/2021  
Rady Gminy Pępowo z dnia 12.05.2021 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

## UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo na lata 2021-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 943 495,65 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 913 255,65 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 30 240,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 12.05.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 840 217,08 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 773 168,08 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 1 067 049,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 12.05.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 12.05.2021 r. wynosi -4 246 489,50 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Dochody ogółem:</b>	27 578 004,00 zł	+943 495,65 zł	28 521 499,65 zł
<b>dochody bieżące, w tym:</b>	26 868 248,00 zł	+913 255,65 zł	27 781 503,65 zł
z subwencji ogólnej	7 136 996,00 zł	+84 604,00 zł	7 221 600,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	8 542 953,00 zł	+608 421,65 zł	9 151 374,65 zł
pozostałe	6 303 693,00 zł	+220 230,00 zł	6 523 923,00 zł
<b>dochody majątkowe, w tym:</b>	709 756,00 zł	+30 240,00 zł	739 996,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	39 611,00 zł	+30 000,00 zł	69 611,00 zł
<b>Wydatki ogółem:</b>	30 927 772,07 zł	+1 840 217,08 zł	32 767 989,15 zł
<b>wydatki bieżące, w tym:</b>	26 419 699,00 zł	+773 168,08 zł	27 192 867,08 zł
wynagrodzenia z narzutami	11 848 410,00 zł	+32 464,69 zł	11 880 874,69 zł
<b>wydatki majątkowe</b>	4 508 073,07 zł	+1 067 049,00 zł	5 575 122,07 zł
<b>Wynik budżetu</b>	-3 349 768,07 zł	-896 721,43 zł	-4 246 489,50 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 896 721,43 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2021 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
<b>Przychody budżetu, w tym:</b>	3 888 438,22 zł	+896 721,43 zł	4 785 159,65 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 036 748,39 zł	+23 739,13 zł	2 060 487,52 zł
wolne środki	0,00 zł	+872 982,30 zł	872 982,30 zł
<b>Rozchody budżetu</b>	538 670,15 zł	0,00 zł	538 670,15 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużnego.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo na lata 2021-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp**

	2021	2022	2023	2024	2025
<b>8.1</b>	3,38%	5,09%	5,12%	4,84%	5,16%
<b>8.3</b>	18,47%	14,08%	8,47%	6,12%	5,81%
<b>8.3.1</b>	21,75%	17,37%	11,76%	6,12%	5,81%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
<b>8.1</b>	4,86%	4,69%	2,48%	1,11%	1,06%
<b>8.3</b>	8,44%	6,43%	6,27%	7,08%	7,78%
<b>8.3.1</b>	10,20%	8,18%	6,27%	7,08%	7,78%
<b>8.4.1</b>	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

W zał. Nr 2 do uchwały w poz. 1.3.1.2 wykazano przedsięwzięcie pn. „Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo”, którego okres realizacji wynosi 3 lata, od 01.04.2020 r. do 31.03.2023 r. Roczny czynsz w kwocie 850,00 zł płatny jest przelewem na konto w terminie do dnia 30 listopada każdego roku.

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