

**UCHWAŁA NR XXVIII/218/2021
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 25 sierpnia 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, 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 ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/218/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 25.08.2021 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo
na lata 2021 - 2030.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	29 565 091,37	28 482 826,55	4 494 606,00	515 141,18	7 221 600,00	9 691 056,37	6 560 423,00	3 951 077,00	1 082 264,82	670 145,00	411 879,82	
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	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	wydatki na obsługę długu ^X						
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	34 184 830,87	27 859 298,80	11 870 666,43	0,00	0,00	90 999,00	0,00	0,00	0,00	6 325 532,07	6 325 532,07	1 634 000,00
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 ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-4 619 739,50	0,00	5 158 409,65	1 851 689,83	1 313 019,68	2 060 487,52	2 060 487,52	1 246 232,30	1 246 232,30
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

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 184 533,94	0,00	623 527,75	3 930 247,57
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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,35%	3,80%	7,37%	18,47%	21,75%	TAK	TAK
2022	5,09%	4,81%	5,47%	14,12%	17,41%	TAK	TAK
2023	5,12%	5,64%	5,64%	8,51%	11,80%	TAK	TAK
2024	4,84%	6,33%	6,33%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2025	5,16%	7,01%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2026	4,86%	7,82%	x	8,46%	10,22%	TAK	TAK
2027	4,69%	8,63%	x	6,45%	8,20%	TAK	TAK
2028	2,48%	9,30%	x	6,29%	6,29%	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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
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	295 850,00	295 850,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza 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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
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	

⁹⁾ 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.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 XXVIII/218/2021
Rady Gminy Pępowo z dnia 25.08.2021 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)				1 232 928,00	489 190,00	295 850,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 232 928,00	489 190,00	295 850,00	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				1 232 928,00	489 190,00	295 850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 232 928,00	489 190,00	295 850,00	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 rolnego 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	558 000,00	195 000,00	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						
1.3.1.4	<i>Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych</i>	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	540 000,00	250 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	<i>Sporządzenie gminnego programu opieki nad zabytkami na lata 2022 - 2025 - poprawa stanu zachowania zabytków, eksponowania walorów krajobrazu kulturowego, wykorzystania zabytków na potrzeby społeczne, gospodarcze i edukacyjne.</i>	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
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 793 711,96 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 556 443,14 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 237 268,82 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 25.08.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 793 711,96 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 429 301,96 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 364 410,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 25.08.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.08.2021 r. wynosi -4 619 739,50 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	28 771 379,41 zł	+793 711,96 zł	29 565 091,37 zł
dochody bieżące, w tym:	27 926 383,41 zł	+556 443,14 zł	28 482 826,55 zł
udziały z podatku CIT	390 000,00 zł	+125 141,18 zł	515 141,18 zł
z tytułu dotacji bieżących	9 263 254,41 zł	+427 801,96 zł	9 691 056,37 zł
pozostałe	6 556 923,00 zł	+3 500,00 zł	6 560 423,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	844 996,00 zł	+237 268,82 zł	1 082 264,82 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	174 611,00 zł	+237 268,82 zł	411 879,82 zł
Wydatki ogółem:	33 391 118,91 zł	+793 711,96 zł	34 184 830,87 zł
wydatki bieżące, w tym:	27 429 996,84 zł	+429 301,96 zł	27 859 298,80 zł
wynagrodzenia z narzutami	11 885 748,69 zł	-15 082,26 zł	11 870 666,43 zł
wydatki majątkowe	5 961 122,07 zł	+364 410,00 zł	6 325 532,07 zł
Wynik budżetu	-4 619 739,50 zł	0,00 zł	-4 619 739,50 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

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
Przychody budżetu	5 158 409,65 zł	0,00 zł	5 158 409,65 zł
Rozchody budżetu	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
8.1	3,35%	5,09%	5,12%	4,84%	5,16%
8.3	18,47%	14,12%	8,51%	6,16%	5,81%
8.3.1	21,75%	17,41%	11,80%	6,16%	5,81%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	4,86%	4,69%	2,48%	1,11%	1,06%
8.3	8,46%	6,45%	6,29%	7,08%	7,78%
8.3.1	10,22%	8,20%	6,29%	7,08%	7,78%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

W zakresie przedsięwzięć dokonuje się zmian:

1) zwiększenie limitu na rok 2022 w zakresie zadania „Dowozy uczniów do szkół” w związku z przygotowanym postępowaniem o udzielenie zamówienia publicznego na kolejny rok;

2) zwiększenie limitu wydatków na rok 2022 na zadaniu „Sporządzenie gminnego programu opieki nad zabytkami na lata 2022 – 2025 ” – cel: poprawa stanu zachowania zabytków, eksponowania walorów krajobrazu kulturowego, wykorzystania zabytków na potrzeby społeczne, gospodarcze i edukacyjne.

Łączne nakłady finansowe zwiększyły się o kwotę 295 000,00 zł.

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