

**ZARZĄDZENIE NR 75/2021
WÓJTA GMINY PĘPOWO**

z dnia 12 listopada 2021 r.

w sprawie: ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy oraz projektu uchwały budżetowej Gminy Pępowo na 2022 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 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 2021 r. poz. 305 ze zm.) postanawiam:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2022 - 2030. Projekt uchwały Rady Gminy stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Ustalam projekt uchwały budżetowej Gminy Pępowo na rok 2022 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 .../.../2021
RADY GMINY PĘPOWO
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2022-2030.

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pępowo na lata 2022-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała 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 zaciągnięcia 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 zaciągnięcia zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pępowo.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XXIII/172/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 29 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2021 - 2030 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 r.

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2022-2030.

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 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pępowo za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 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 2021 r. poz. 305 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 2022-2030.

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 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030					
PKB	3,10%	2,90%					
Inflacja	2,50%	2,50%					
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%					

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2030 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 2022 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2022 rok. Od 2023 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	Lata	INF	PKB
dochody z udziału w PIT	2023-2030	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2023-2030	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2023-2030	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2023-2030	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2023-2030	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2023-2030	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 2022 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pępowo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2022 r. ustalono więc na 4 331 069,00 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 2022-2030 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 2022 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 2022 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 351 340,00 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 2022 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2022 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Siedlec	54/17 o. Siedlec działka budowlana	0,0701	28 040,00	28 040,00
Siedlec	54/19 o. Siedlec działka budowlana	0,0714	28 560,00	28 560,00
Siedlec	54/21 o. Siedlec działka budowlana	0,0727	28 780,00	28 780,00
Siedlec	54/23 o. Siedlec działka budowlana	0,0723	28 620,00	28 620,00
Siedlec	54/24 o. Siedlec działka budowlana	0,0704	32 000,00	32 000,00
Suma:				146 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zgodnie z planem wykorzystania zasobów nieruchomości Gminy Pępowo w roku 2022 planuje się sprzedaż w trybie przetargu nieograniczonego 7 mieszkań położnych w budynku mieszkalnym wielorodzinnym w miejscowości Siedlec działka ewid. 54/11 wraz z częścią wspólną tj. komunikacją oraz przynależnymi pomieszczeniami gospodarczymi. Powierzchnia użytkowa budynku wynosi 422,71 m². Do sprzedaży planuje się przeznaczyć następujące lokale:

a) parter

- mieszkanie M.1.1: 2 – pokojowe z kuchnią, łazienką i przedpokojem o pow. 45,21 m²,
- mieszkanie M.1.2.: 3 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o

pow. 65,64 m²,

- mieszkanie M.1.3.: 3 – pokojowe z kuchnią, łazienką i przedpokojem o pow. 66,42 m²;

b) I piętro

- mieszkanie M.2.1.: 2 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o pow. 45,13 m²,

- mieszkanie M.2.2.: 3 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o pow. 50,89 m²,

- mieszkanie M.2.3.: 3 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o pow. 50,89 m²;

c) poddasze M.3.1.: kawalerka z pokojem, łazienką i przedpokojem z wnęką kuchenną o pow. 24,62 m².

Na każdym piętrze wyznaczono również wspólne pomieszczenia gospodarcze: parter (0,74 m²), I piętro (3,78 m²), poddasze (1,20 m²). Przy lokalu mieszkalnym znajdują się miejsca postojowe 9 szt., w tym jedno miejsce dla osób z niepełnosprawnością. Parter budynku przystosowany do osób z niepełnosprawnością (podjazd). Planowany dochód ze sprzedaży mieszkań wynosi 1 200 000,00 zł.

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 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach 2023-2030 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	Lata	INF	PKB	WYNAGR
wynagrodzenia i pochodne	2023-2025	70,00%	0,00%	0,00%
	2026-2030	100,00%	0,00%	0,00%
inne	2023-2025	70,00%	0,00%	0,00%
	2026-2030	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 2022-2025. 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: dotacje celowe dla JST wynikające z ustawy o ochronie gruntów rolnych i leśnych, wydatki na pozyskanie gruntów pod inwestycje drogowe itp.

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

	2022	2023	2024	2025
Dochody	25 315 818,00	25 150 914,00	25 720 696,00	26 620 920,00
Wydatki	26 871 863,76	24 325 614,00	24 895 396,00	25 795 620,00
Wynik budżetu	-1 556 045,76	825 300,00	825 300,00	825 300,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	27 552 653,00	28 489 443,00	29 429 596,00	30 341 914,00
Wydatki	26 627 353,00	27 564 143,00	28 947 309,60	29 791 914,00
Wynik budżetu	925 300,00	925 300,00	482 286,40	550 000,00

	2030
Dochody	31 221 830,00
Wydatki	30 551 127,53
Wynik budżetu	670 702,47

Źródło: Opracowanie własne.

5. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu budżetowego.

W okresie objętym prognozą planuje się zaciągnąć nowe zobowiązanie.

6. Rozchody

Na dzień 31.12.2021 kwota zadłużenia, wpływająca na kształtowanie się wskaźnika faktycznej obsługi zadłużenia, wynikająca z zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji wynosi 4 473 443,11 zł, a jego spłata planowana jest do roku 2028.

W roku 2021 Gmina Pępowo zaciągnęła pożyczkę w NFOŚiGW w Warszawie na zadanie pn. "Rozbudowa oczyszczalni ścieków komunalnych w Pępowie" w kwocie 140 599,00 zł. Kwota pożyczki jest płatnością końcową, która zgodnie z umową pożyczki nr 423/2019/Wn15/OW-ok-kp/P z dnia 23.09.20219 r. została wypłacona po zakończeniu realizacji przedsięwzięcia i zaakceptowaniu przez NFOŚiGW rozliczenia rzeczowego.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pępowo

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	764 656,71	625 300,00	625 300,00	725 300,00
Kredyt planowany	0,00	200 000,00	200 000,00	100 000,00
Roczna rata kapitałowa	764 656,71	825 300,00	825 300,00	825 300,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	725 300,00	725 300,00	282 286,40	0,00
Kredyt planowany	200 000,00	200 000,00	200 000,00	550 000,00
Roczna rata kapitałowa	925 300,00	925 300,00	482 286,40	550 000,00

Wyszczególnienie	2030
Kredyt historyczny	0,00
Kredyt planowany	670 702,47
Roczna rata kapitałowa	670 702,47

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.

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 Ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

dla lat 2022-2025.

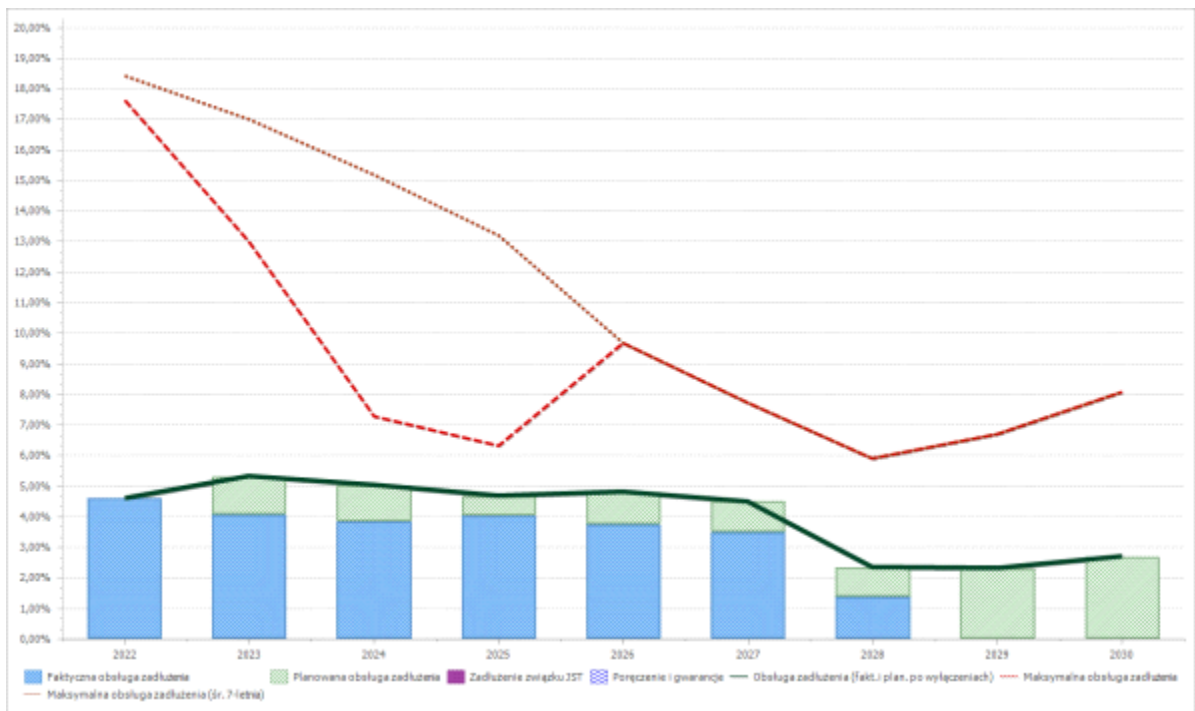
Tabela 7. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,62%	5,31%	5,03%	4,70%	4,82%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	17,78%	13,14%	7,43%	6,33%	9,73%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	17,63%	12,99%	7,29%	6,33%	9,67%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	18,50%	17,05%	15,24%	13,25%	9,73%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	18,43%	16,99%	15,18%	13,18%	9,67%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	4,51%	2,36%	2,33%	2,69%	
Maksymalna	7,78%	5,97%	6,71%	8,07%	

obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)					
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	7,72%	5,91%	6,71%	8,07%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	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 ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../2021 Rady Gminy Pępowo z dnia ...12.2021 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	
2022	25 315 818,00	23 964 238,00	4 363 069,00	603 332,00	7 316 546,00	4 626 038,00	7 055 253,00	4 331 069,00	1 351 580,00	1 351 340,00	0,00	
2023	25 150 914,00	25 150 914,00	4 524 503,00	625 655,00	7 587 258,00	4 897 201,00	7 516 297,00	4 491 319,00	0,00	0,00	0,00	
2024	25 720 696,00	25 720 696,00	4 682 861,00	647 553,00	7 852 812,00	4 965 103,00	7 572 367,00	4 648 515,00	0,00	0,00	0,00	
2025	26 620 920,00	26 620 920,00	4 846 761,00	670 217,00	8 127 660,00	5 138 882,00	7 837 400,00	4 811 213,00	0,00	0,00	0,00	
2026	27 552 653,00	27 552 653,00	5 016 398,00	693 675,00	8 412 128,00	5 318 743,00	8 111 709,00	4 979 605,00	0,00	0,00	0,00	
2027	28 489 443,00	28 489 443,00	5 186 956,00	717 260,00	8 698 140,00	5 499 580,00	8 387 507,00	5 148 912,00	0,00	0,00	0,00	
2028	29 429 596,00	29 429 596,00	5 358 126,00	740 930,00	8 985 179,00	5 681 066,00	8 664 295,00	5 318 826,00	0,00	0,00	0,00	
2029	30 341 914,00	30 341 914,00	5 524 228,00	763 899,00	9 263 720,00	5 857 179,00	8 932 888,00	5 483 710,00	0,00	0,00	0,00	
2030	31 221 830,00	31 221 830,00	5 684 431,00	786 052,00	9 532 368,00	6 027 037,00	9 191 942,00	5 642 738,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	26 871 863,76	23 821 135,00	12 530 346,00	0,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	3 050 728,76	3 050 728,76	2 082 305,76
2023	24 325 614,00	24 298 980,00	12 751 958,00	0,00	0,00	249 814,00	0,00	0,00	0,00	26 634,00	26 634,00	0,00
2024	24 895 396,00	24 865 654,00	13 035 280,00	0,00	0,00	217 759,00	0,00	0,00	0,00	29 742,00	29 742,00	0,00
2025	25 795 620,00	25 263 088,00	13 263 397,00	0,00	0,00	183 855,00	0,00	0,00	0,00	532 532,00	532 532,00	0,00
2026	26 627 353,00	25 853 522,00	13 594 982,00	0,00	0,00	147 308,00	0,00	0,00	0,00	773 831,00	773 831,00	0,00
2027	27 564 143,00	26 459 908,00	13 934 857,00	0,00	0,00	111 038,00	0,00	0,00	0,00	1 104 235,00	1 104 235,00	0,00
2028	28 947 309,60	27 084 611,00	14 283 228,00	0,00	0,00	77 020,00	0,00	0,00	0,00	1 862 698,60	1 862 698,60	0,00
2029	29 791 914,00	27 702 243,00	14 640 309,00	0,00	0,00	19 462,00	0,00	0,00	0,00	2 089 671,00	2 089 671,00	0,00
2030	30 551 127,53	28 381 854,00	15 006 317,00	0,00	0,00	7 003,00	0,00	0,00	0,00	2 169 273,53	2 169 273,53	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
2022	-1 556 045,76	0,00	2 320 702,47	2 320 702,47	1 556 045,76	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	825 300,00	825 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	925 300,00	925 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	925 300,00	925 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	482 286,40	482 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	670 702,47	670 702,47	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
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	825 300,00	825 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	925 300,00	925 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	925 300,00	925 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	482 286,40	482 286,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	670 702,47	670 702,47	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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 029 488,87	0,00	143 103,00	143 103,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	5 204 188,87	0,00	851 934,00	851 934,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 378 888,87	0,00	855 042,00	855 042,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 553 588,87	0,00	1 357 832,00	1 357 832,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 628 288,87	0,00	1 699 131,00	1 699 131,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 702 988,87	0,00	2 029 535,00	2 029 535,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 220 702,47	0,00	2 344 985,00	2 344 985,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	670 702,47	0,00	2 639 671,00	2 639 671,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 839 976,00	2 839 976,00

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
2022	4,62%	1,40%	8,39%	17,78%	17,63%	TAK	TAK
2023	5,31%	5,44%	5,44%	13,14%	12,99%	TAK	TAK
2024	5,03%	5,17%	5,17%	7,43%	7,29%	TAK	TAK
2025	4,70%	7,18%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2026	4,82%	8,30%	x	9,73%	9,67%	TAK	TAK
2027	4,51%	9,31%	x	7,78%	7,72%	TAK	TAK
2028	2,36%	10,20%	x	5,97%	5,91%	TAK	TAK
2029	2,33%	10,86%	x	6,71%	6,71%	TAK	TAK
2030	2,69%	11,30%	x	8,07%	8,07%	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
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									
	Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	0,00	0,00	0,00	760 700,00	410 700,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	60 600,00	60 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	60 600,00	60 600,00	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:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2022	764 656,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

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 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 .../.../2021
Rady Gminy Pępowo z dnia ...12.2021 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 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 133 600,00	760 700,00	60 600,00	60 600,00	0,00	586 050,00
1.a	- wydatki bieżące				783 600,00	410 700,00	60 600,00	60 600,00	0,00	236 050,00
1.b	- wydatki majątkowe				350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
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				1 133 600,00	760 700,00	60 600,00	60 600,00	0,00	586 050,00
1.3.1	- wydatki bieżące				783 600,00	410 700,00	60 600,00	60 600,00	0,00	236 050,00
1.3.1.1	Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2020	2023	2 550,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	540 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Sporządzenie gminnego programu opieki nad zabytkami na lata 2022 - 2025 - poprawa stanu zachowania zabytków, ek	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.4	<i>Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku</i>	<i>Urząd Gminy Pępowo</i>	2021	2024	181 800,00	60 600,00	60 600,00	60 600,00	0,00	181 800,00
1.3.1.5	<i>Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pępowo w latach 2021 - 2022 - ochrona środowiska naturalnego</i>	<i>Urząd Gminy Pępowo</i>	2021	2022	54 250,00	54 250,00	0,00	0,00	0,00	54 250,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.1	<i>Rewitalizacja centrum Pępowa wraz z budową biblioteki publicznej, infrastrukturą towarzyszącą oraz odrestaurowaniem budynku "Szpitalik" - rewitalizacja wsi Pępowo wraz z poprawą jakości życia mieszkańców</i>	<i>Urząd Gminy Pępowo</i>	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	<i>Rewitalizacja i rewaloryzacja (modernizacja) przyrodnicza stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej - rewitalizacja i zachowanie zasobów przyrodniczych Gminy Pępowo oraz rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej</i>	<i>Urząd Gminy Pępowo</i>	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	<i>Poprawa warunków bezpieczeństwa pożarowego w Szkole Podstawowej w Pępowie - dostosowanie budynku do wymogów ochrony przeciwpożarowej jakie musi spełnić lokal, w którym prowadzone są oddziały przedszkolne zorganizowane w szkole podstawowej</i>	<i>Urząd Gminy Pępowo</i>	2021	2022	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

PROJEKT

UCHWAŁA NR/...../2021

RADY GMINY PĘPOWO

z dnia grudnia 2021 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2022

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 2021 r. poz. 1372 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 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy uchwala co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2022 rok w łącznej kwocie **25 315 818,00 zł**, z tego:

- dochody bieżące w kwocie **23 964 238,00 zł**,

- dochody majątkowe w kwocie **1 351 580,00 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 **4 241 528,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 3,

2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **21 340,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 5,

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2022 w łącznej kwocie **26 871 863,76 zł**, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie **23 821 135,00 zł**,

- wydatki majątkowe w kwocie **3 050 728,76 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 **4 241 528,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 4,

2) wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **21 340,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 5,

3) wydatki inwestycyjne w wysokości **3 050 728,76 zł**,

zgodnie z załącznikiem Nr 6.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie **1 556 045,76 zł** sfinansowany zostanie zaciągniętymi kredytami i pożyczkami.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości

2 320 702,47 zł, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **764 656,71 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **3 120 702,47 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu **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 Wójt 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 **2 320 702,47 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 **70 000,00 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 2022 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 **122 000,00 zł** przeznacza się na wydatki na realizację zadań określonych:

1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **96 000,00 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 2022 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 2022 roku zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 14. Tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości **40 000,00 zł**,

2) celowe w wysokości **70 000,00 zł**,

z tego: na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **70 000,00 zł**.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2022 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr .../.../2021 Rady Gminy Pępowa z dnia ...12.2021r

Plan dochodów budżetu na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	188 100,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	188 100,00
		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
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	183 000,00
020			Leśnictwo	1 703,00
	02001		Gospodarka leśna	1 703,00
		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	1 703,00
600			Transport i łączność	21 340,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	21 340,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	21 340,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	1 614 532,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	311 424,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	9 675,00
		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	155 209,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	240,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	146 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	300,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 303 108,00
		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	97 168,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	1 205 340,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	600,00
750			Administracja publiczna	52 084,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 584,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 584,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 500,00
		0830	Wpływy z usług	2 500,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 165,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 165,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 165,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	11 145 299,00
	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	3 397 161,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	3 141 237,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	121 966,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	64 649,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	62 509,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
	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	2 467 237,00
	0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 189 832,00
	0320	Wpływy z podatku rolnego	871 678,00
	0330	Wpływy z podatku leśnego	1 983,00
	0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	211 244,00
	0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	4 500,00
	0430	Wpływy z opłaty targowej	35 000,00
	0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	140 000,00
	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	10 000,00
75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	284 500,00
	0410	Wpływy z opłaty skarbowej	23 200,00
	0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	101 000,00
	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
75619		Wpływy z różnych rozliczeń	21 000,00
	0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	21 000,00
75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	4 966 401,00
	0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	4 363 069,00
	0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	603 332,00
758		Różne rozliczenia	7 321 546,00
75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	6 063 239,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6 063 239,00
75807		Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin	1 253 307,00
	2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1 253 307,00
75814		Różne rozliczenia finansowe	5 000,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	5 000,00
801		Oświata i wychowanie	594 746,00
80101		Szkoły podstawowe	3 100,00
	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	3 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	406 044,00
	0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	30 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	105 000,00
	0830	Wpływy z usług	9 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	262 044,00
80104		Przedszkola	115 602,00
	0830	Wpływy z usług	90 000,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	25 602,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	70 000,00
	0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	70 000,00
852		Pomoc społeczna	61 524,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	3 076,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	3 076,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	13 500,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	13 500,00
85216		Zasiłki stałe	22 222,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 222,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	22 726,00
	2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	22 726,00
855		Rodzina	4 253 779,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 321 620,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	12 000,00
	2060	Dotacja celowa otrzymana 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	2 309 620,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 910 026,00
	0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 000,00
	0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00
	2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 859 026,00
	2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	45 000,00

	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 133,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 133,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	50 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	30 000,00
		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	30 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	14 000,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	14 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	6 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	6 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	10 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	10 000,00
		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	10 000,00
Razem:				25 315 818,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../.../2021 Rady Gminy Pępowo z dnia12.2021 r.

Plan wydatków budżetu na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	150 789,00
	01008		Melioracje wodne	10 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00
	01030		Izby rolnicze	21 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	21 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	500,00
		4300	Zakup usług pozostałych	500,00
	01095		Pozostała działalność	119 289,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 500,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 789,00
600			Transport i łączność	2 787 914,76
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 050 645,76
		4300	Zakup usług pozostałych	21 340,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 014 305,76
	60016		Drogi publiczne gminne	737 269,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	12 096,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 715,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	70 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	300 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	59 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	12 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 050,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	206 408,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00
630			Turystyka	14 000,00
	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
700			Gospodarka mieszkaniowa	160 000,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	85 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
		4260	Zakup energii	23 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 200,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	13 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	30 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	74 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00

	4260	Zakup energii	12 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	28 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	25 800,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	2 000,00
710		Działalność usługowa	48 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	42 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 000,00
	71095	Pozostała działalność	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
750		Administracja publiczna	3 742 044,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	49 584,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 413,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 156,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 015,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	218 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	195 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 500,00
	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)	3 207 860,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 500,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 096 100,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	142 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	389 688,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 295,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	53 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	107 000,00
	4260	Zakup energii	40 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	153 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	18 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	13 500,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00
	4430	Różne opłaty i składki	900,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	52 000,00
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	150,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 400,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33 827,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	82 100,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 100,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	35 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	75095	Pozostała działalność	184 000,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	67 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	31 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	45 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00

751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 165,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 165,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 165,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	156 500,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	147 500,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 300,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	90,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	11 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	58 000,00
		4260	Zakup energii	17 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	25 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	18 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	110,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	6 000,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 000,00
		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
757			Obsługa długu publicznego	128 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	128 000,00
		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	120 000,00
758			Różne rozliczenia	113 000,00
	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	110 000,00
		4810	Rezerwy	110 000,00
801			Oświata i wychowanie	11 525 939,00
	80101		Szkoły podstawowe	6 768 364,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	230 120,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	804 900,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	61 400,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	807 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	114 800,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	62 300,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 200,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	113 250,00
		4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	42 500,00
		4260	Zakup energii	191 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	30 500,00
		4280	Zakup usług zdrowotnych	4 300,00
		4300	Zakup usług pozostałych	138 100,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	12 500,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	4 400,00
		4420	Podróże służbowe zagraniczne	2 000,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	258 834,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	70 410,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 386 100,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	267 250,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	1 827 122,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	54 150,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	279 330,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	200 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	28 600,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 300,00
	4220	Zakup środków żywności	135 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00
	4260	Zakup energii	92 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	34 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	3 200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	60 222,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 470,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	769 900,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	57 450,00
80104		Przedszkola	345 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	220 000,00
80107		Świetlice szkolne	263 999,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	13 650,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	34 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 950,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	160,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	9 719,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 020,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	181 250,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	13 300,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	581 150,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	17 100,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 440,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	99 200,00
	4300	Zakup usług pozostałych	460 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	920,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 490,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	41 811,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 380,00

	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	20 431,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	401 200,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	227 800,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	15 400,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	38 600,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00
	4220	Zakup środków żywności	80 000,00
	4260	Zakup energii	6 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	2 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	400,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	7 900,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 400,00
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	121 723,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 950,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	16 070,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 270,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	240,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	650,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 408,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 405,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	85 450,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	2 030,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 156 070,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	55 600,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	156 150,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	22 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 500,00
	4270	Zakup usług remontowych	4 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	560,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	150,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	31 990,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	250,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 620,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	804 850,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	56 100,00
80195		Pozostała działalność	19 500,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	4 500,00
851		Ochrona zdrowia	122 000,00

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	96 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	15 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	14 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	55 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
852		Pomoc społeczna	992 246,00
85202		Domy pomocy społecznej	148 400,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	148 400,00
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	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 060,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	4 060,00
85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	93 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	93 500,00
85215		Dodatki mieszkaniowe	35 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	35 000,00
85216		Zasiłki stałe	33 222,00
	3110	Świadczenia społeczne	33 222,00
85219		Ośrodki pomocy społecznej	613 564,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	405 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	85 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	26 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	18 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 200,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	8 914,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 450,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	30 500,00
	3110	Świadczenia społeczne	30 500,00
85295		Pozostała działalność	12 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	12 000,00
85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	5 000,00

	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
85395		Pozostała działalność	7 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	7 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	22 680,00
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	3 000,00
	2360	Dotacja celowa 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
855		Rodzina	4 299 779,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	2 321 620,00
	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	12 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 273 045,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	775,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 865 026,00
	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	4 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 621 826,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 000,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00
	4580	Pozostałe odsetki	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	85504	Wspieranie rodziny	24 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
	85508	Rodziny zastępcze	67 000,00

	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	67 000,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 133,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	22 133,00
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	844 732,00
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	108 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	100 500,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	48 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	40 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	6 500,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	43 382,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 210,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	172,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	7 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	76 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	346,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	8 420,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	185,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	52 100,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	45 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	600,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 500,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	445 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	210 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	185 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	55 750,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 250,00
	90095	Pozostała działalność	16 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 588 775,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 420 275,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	690 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	6 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	38 346,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	122 517,00
	4260	Zakup energii	105 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 600,00

	4300	Zakup usług pozostałych	68 173,00
	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	518,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	382 726,00
92116		Biblioteki	120 000,00
	2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	120 000,00
92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	5 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
92195		Pozostała działalność	43 500,00
	2360	Dotacja celowa 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	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	14 000,00
926		Kultura fizyczna	162 300,00
	92601	Obiekty sportowe	64 300,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4260	Zakup energii	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	21 500,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 500,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	98 000,00
	2360	Dotacja celowa 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	85 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
Razem:			26 871 863,76

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr .../.../2021 Rady Gminy Pępowo z dnia ..12.2021 r.

Plan dotacji celowych na zadania zlecone na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	49 584,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 584,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	49 584,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 165,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 165,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 165,00
855			Rodzina	4 190 779,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 309 620,00
		2060	Dotacja celowa otrzymana 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	2 309 620,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 859 026,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 859 026,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 133,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	22 133,00
Razem:				4 241 528,00

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr .../.../2021 Rady Gminy Pępowo z dnia12.2021 r.

Plan wydatków na zadania zlecone na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	49 584,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	49 584,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	41 413,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 156,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 015,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 165,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 165,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 165,00
855			Rodzina	4 190 779,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	2 309 620,00
		3110	Świadczenia społeczne	2 273 045,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	25 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	5 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	200,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	775,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	300,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 859 026,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	150,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 621 826,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	70 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	150 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	3 000,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	500,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 550,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	22 133,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	22 133,00
Razem:				4 241 528,00

Dochody i wydatki na 2022 rok w zakresie zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Nazwa zadania		
				Dochody	Wydatki
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	21 340,00	
600	60014	4300	Zakup usług pozostałych		21 340,00
Razem:				21 340,00	21 340,00

Pępowo, dnia .12.2021 r.

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr .../.../2021 Rady Gminy Pępowo z dnia ...12.2021 r.

Plan wydatków majątkowych na 2022 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	115 789,00
	01095		Pozostała działalność	115 789,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	115 789,00
			Rekultywacja stawu wiejskiego w Czeluścinie	15 789,00
			Rewitalizacja i rewaloryzacja (modernizacja) przyrodnicza stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej	100 000,00
600			Transport i łączność	2 280 713,76
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 029 305,76
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
			Modernizacja ciągu pieszo - rowerowego w Czeluścinie (tory kolejonwe)	15 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	2 014 305,76
			Przebudowa drogi powiatowej nr 4923P w m. Ludwinowo na odcinku od skrzyżowania z drogą 4937P - Kościuszkowo	200 000,00
			Przebudowa drogi powiatowej nr 4907P Siedlec - Pępowo wraz z budową ciągu pieszo - rowerowego	1 814 305,76
	60016		Drogi publiczne gminne	251 408,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	206 408,00
			Budowa chodnika w Wilkonicach	31 317,00
			Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Pasierbach	53 552,00
			Przebudowa drogi gminnej w Babkowicach (Huby) - etap I	100 000,00
			Zabudowa rowu wraz z budową chodnika przy drodze gminnej w Gębicach - etap I	21 539,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	45 000,00
			Zakup rotora do kosiarki wysięgnikowej do trawy	45 000,00
801			Oświata i wychowanie	150 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	150 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
			Poprawa warunków bezpieczeństwa pożarowego w Szkole Podstawowej w Pępowie	150 000,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	103 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	8 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00
			Dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Pępowo	8 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
			Dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w budynkach i lokalach położonych na terenie Gminy Pępowo	60 000,00
	90015		Oświetlenie ulic, placów i dróg	35 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	35 000,00
			Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Skoraszewicach	35 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	382 726,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	382 726,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	382 726,00

		Dobudowa budynku gospodarczo - magazynowego do budynku świetlicy wiejskiej w Wilkonicach	15 000,00
		Modernizacja Domu Strażaka w Siedlcu - Etap II	50 253,00
		Modernizacja nawierzchni parkingu przy świetlicy w Kościuszkowie	28 000,00
		Modernizacja pomieszczeń z przeznaczeniem dla sołectwa Pępowo	40 000,00
		Rewitalizacja centrum Pępowa wraz budową biblioteki publicznej, infrastrukturą towarzyszącą oraz odrestaurowaniem budynku "Szpitalik"	100 000,00
		Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach - etap I	100 000,00
		Zagospodarowanie terenu przy świetlicy w sołectwie Krzyżanki	13 714,00
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy w Skoraszewicach	23 770,00
		Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej "Magdalenkowy ogród zabaw dla dużych i małych"	11 989,00
926		Kultura fizyczna	18 500,00
	92601	Obiekty sportowe	18 500,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18 500,00
		Modernizacja terenu boiska przy świetlicy w sołectwie Ludwinowo	18 500,00
Razem			3 050 728,76

Przychody i rozchody budżetu na 2022 r.

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota zł
1	2	3	4
Przychody ogółem:			2 320 702,47
1	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	2 320 702,47
Rozchody ogółem:			764 656,71
1	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	764 656,71

Pępowo, dnia .12.2021 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	2 014 305,76	
	60014		Drogi publiczne powiatowe	2 014 305,76	
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	2 014 305,76	
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	135 000,00	
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	10 000,00	
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	10 000,00	
	80104		Przedszkola	125 000,00	
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	125 000,00	
853			Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	3 000,00	
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	3 000,00	
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	3 000,00	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	45 000,00	
	90013		Schroniska dla zwierząt	45 000,00	
		2310	Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	45 000,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego		810 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby		690 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		690 000,00
	92116		Biblioteki		120 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury		120 000,00
razem				2 210 305,76	810 000,00

**JEDNOSTKI SPOZA SEKTORA
FINANSÓW PUBLICZNYCH**

w złotych

Dział	Rozdział	§	Treść	dotacja celowa	dotacja podmiotowa
010			Rolnictwo i łowiectwo	10 000,00	
	01008		Melioracje wodne	10 000,00	
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	
801			Oświata i wychowanie		220 000,00
	80104		Przedszkola		220 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty		220 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 000,00	
	85395		Pozostała działalność	7 000,00	
		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.	7 000,00	
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 000,00	
	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			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	68 000,00	
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	8 000,00	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	8 000,00	
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00	
		6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	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			Kultura fizyczna	93 000,00	
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	93 000,00	
		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	85 000,00	
Razem:				200 000,00	220 000,00
Ogółem dotacje:				2 410 305,76	1 030 000,00

Pępowo, dnia .12.2021 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 2022 rok**

Dział	Rozdział	§	Kwota
1	2	3	4
Dochody			
900	90019	0690	6 000,00
Razem			6 000,00
Wydatki			
900	90003	4300	6 000,00
Razem			6 000,00

Pępowo, dnia .12.2021 roku

Plany funduszu sołectkiego w Gminie Pępowo na 2022 rok

Lp.	Sołectwo	Przedsięwzięcie	Dz.	Rozdz.	§	Plan
1	Babkowice	1 Opiekun obiektu	921	92109	4170	3 504,00
		2 Imprezy integracyjne	921	92109	4210	3 000,00
		3 Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	22 984,00
	Razem sołectwo Babkowice					
2	Czeluścin	1 Wynagrodzenie gospodarza sali wiejskiej	921	92109	4170	3 000,00
		2 Zakup namiotu imprezowego i zestawów ogrodowych (stołów i ławek)	921	92109	4210	7 000,00
		3 Rekultywacja stawu wiejskiego w Czeluścinie	010	01095	6050	15 789,00
Razem sołectwo Czeluścin						25 789,00
3	Gębice	1 Imprezy integracyjne	921	92109	4210	3 000,00
		2 Zakup paliwa do kosiarki, żyłki, oprysku i inne zakupy	921	92109	4210	1 000,00
		3 Bieżące naprawy sali oraz placu zabaw i inne zakupy	921	92109	4210	4 000,00
		4 Zabudowa rowu wraz z budową chodnika przy drodze gminnej w Gębicach - etap I	600	60016	6050	21 539,00
Razem sołectwo Gębice						29 539,00
4	Kościszukowo	1 Zakup kosi spalinowej	921	92109	4210	3 800,00
		2 Opiekun świetlicy	921	92109	4170	1 800,00
		3 Naprawy i doposażenie świetlicy	921	92109	4210	3 000,00
		4 Modernizacja nawierzchni parkingu przy świetlicy w Kościszukowie	921	92109	6050	3 000,00
		5 Imprezy integracyjne	921	92109	4210	1 500,00
			921	92109	4300	500,00
6 Doposażenie placu zabaw	921	92109	4210	3 558,00		
Razem sołectwo Kościszukowo						17 158,00
5	Krzekotowice	1 Opiekun sali	921	92109	4170	1 700,00
		2 Środki czystości	921	92109	4210	500,00
		3 Imprezy integracyjne	921	92109	4210	1 000,00
			921	92109	4300	1 800,00
		4 Utrzymanie i zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	921	92109	4210	3 275,00
		5 Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach - etap I	921	92109	6050	17 000,00
Razem sołectwo Krzekotowice						25 275,00
6	Krzyżanki	1 Wynagrodzenie dla gospodarza	921	92109	4170	3 360,00
		2 Utrzymanie czystości, bieżące naprawy, zakup paliwa, konserwacja i naprawa placów zabaw, itp.	921	92109	4210	2 000,00
			921	92109	6050	13 714,00
		4 Imprezy integracyjne	921	92109	4210	1 600,00
			921	92109	4300	2 700,00
Razem sołectwo Krzyżanki						23 374,00

7	Ludwinowo	1	Wynagrodzenie dla opiekuna świetlicy	921	92109	4170	2 376,00
		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	Utrzymanie i zagospodarowanie terenu świetlicy i wokół świetlicy	921	92109	4210	2 500,00
		5	Modernizacja terenu boiska przy świetlicy	926	92601	6050	18 500,00
Razem sołectwo Ludwinowo							27 176,00
8	Magdalenki	1	Płaca opiekuna świetlicy	921	92109	4170	1 700,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	3 000,00
				921	92109	4300	1 500,00
		3	Zakup środków czystości, ochrony roślin i trawy	921	92109	4210	600,00
		4	Zakup materiałów na bieżące remonty w świetlicy i przy świetlicy	921	92109	4210	800,00
		5	Usługi agrotechniczne na terenie przy świetlicy i boisku	921	92109	4300	600,00
		6	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy wiejskiej "Magdalenkowy ogród zabaw dla dużych i małych"	921	92109	6050	11 989,00
Razem sołectwo Magdalenki							20 189,00
9	Pasierby	1	Opiekun świetlicy	921	92109	4170	4 080,00
		2	Pranie zasłon oraz obrusów	921	92109	4300	400,00
		3	Zakup paliwa do kosiarki, farby oraz materiałów do odnowy altanek, kosza do śmieci na plac zabaw, drabiny, podkaszarki akumulatorowej, środków ochrony roślin oraz inne zakupy	921	92109	4210	2 600,00
		4	Zakup karuzeli na plac zabaw, dwóch bramek na boisko	921	92109	4210	9 900,00
		5	Imprezy integracyjne, dzień seniora, dzień dziecka, dożynki, Mikołaj	921	92109	4210	2 000,00
				921	92109	4300	3 000,00
		6	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Pasierbach	600	60016	6050	3 552,00
Razem sołectwo Pasierby							25 532,00
10	Pępowo	1	Modernizacja pomieszczeń z przeznaczeniem dla sołectwa Pępowo	921	92109	6050	40 000,00
		2	Wykonanie i montaż grilli przy ul. 1 Maja i przy ul. Promienistej	921	92109	4300	4 000,00
		3	Cele kulturalne sołectwa, organizacja festynu, spotkań integracyjnych	921	92109	4210	2 000,00
				921	92109	4300	4 000,00
		4	Odnowienie tablic informacyjnych	921	92109	4300	1 373,00
Razem sołectwo Pępowo							51 373,00

11	Siedlec	1	Opiekun sali	921	92109	4170	4 992,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	2 000,00
				921	92109	4300	2 000,00
		3	Zakup środków czystości	921	92109	4210	500,00
		4	Zakup paliwa do kosi spalinowej i środków ochrony roślin	921	92109	4210	500,00
		5	Modernizacja Domu Strażaka w Siedlcu - etap II	921	92109	6050	25 253,00
		6	Utrzymanie terenu wokół świetlicy i wokół stawu	921	92109	4210	2 000,00
Razem sołectwo Siedlec							37 245,00
12	Skoraszewice	1	Zakup materiałów i wyposażenia związanych z utrzymaniem sali i wokół sali wiejskiej	921	92109	4210	1 300,00
		2	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	800,00
		3	Kontynuowanie tradycji i wspieranie integracji lokalnej poprzez organizację imprez kulturalno-integracyjnych	921	92109	4210	2 500,00
				921	92109	4300	5 000,00
		4	Wynagrodzenie dla opiekuna sali	921	92109	4170	3 984,00
		5	Bieżące naprawy sali i sprzętu oraz zakup materiałów	921	92109	4210	500,00
				921	92109	4300	500,00
		6	Zagospodarowanie terenu rekreacyjnego przy świetlicy w Skoraszewicach	921	92109	6050	23 770,00
7	Zakup i montaż dwóch ławek	921	92109	4210	800,00		
		921	92109	4300	300,00		
Razem sołectwo Skoraszewice							39 454,00
13	Wilkonice	1	Opiekun świetlicy	921	92109	4170	3 000,00
		2	Budowa chodnika w Wilkonicach	600	60016	6050	31 317,00
Razem sołectwo Wilkonice							34 317,00
DLA CAŁEJ GMINY							385 909,00

Pępowo, dn. 12.2021 r.

**Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych
jednostkom samorządu terytorialnego w 2022 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
855			Rodzina	45 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	45 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	45 000,00

Pępowo, dnia .12.2021 r.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr .../... /2021
Rady Gminy Pępowo
z dnia ... grudnia 2021 r

Część I – dochody budżetu gminy

Budżet gminy na rok 2022 zakłada osiągnięcie dochodów w wysokości **25 315 818,00 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 23 964 238,00 zł, a dochody majątkowe 1 351 580,00 zł. Planowana na 2022 r. kwota subwencji ogólnej z budżetu państwa wynosi 7 316 546,00 zł i stanowi 28,90% dochodów ogólnych budżetu (jest wyższa o 179 550,00 zł od subwencji ogólnej na 2021 r.). W ogólnej kwocie subwencji część oświatowa stanowi kwotę 6 063 239,00 zł, część wyrównawcza subwencji 1 253 307,00 zł, a część równoważąca nie występuje. Subwencja oświatowa jest wyższa od subwencji z roku 2021 o 198 421,00 zł, a subwencja wyrównawcza jest niższa o 18 871,00 zł.

Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r. dokonało Ministerstwo Edukacji i Nauki na podstawie wstępnego projektu rozporządzenia Ministra Edukacji i Nauki w sprawie sposobu podziału części oświatowej subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego w roku 2022.

Do naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 r. wykorzystane zostały dane o liczbie uczniów i wychowanków gromadzone w ramach Systemu Informacji Oświatowej według stanu na dzień 30 września 2021 r.

Kwoty subwencji oraz planowanego udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych zostały określone w załączniku do pisma Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r. Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wg wyżej wymienionego pisma wynosi 4 363 069,00 zł i w tej kwocie został przyjęty do projektu budżetu na 2022 rok, w stosunku do planu z 2021 r. jest niższy o 131 537,00 zł. Natomiast roczny plan udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 603 332,00 zł, w stosunku do planu z 2021 r. jest wyższy o 213 332,00 zł.

Zgodnie z wyżej wymienioną informacją Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2022 r. przyjęto, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 103,3%,
- 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 4 241 528,00 zł.

Największą kwotę dotacji celowej stanowi kwota 2 309 620,00 zł na wypłatę w 2022 r. świadczeń wychowawczych w ramach programu 500+ oraz na wypłatę świadczeń

rodziny, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, która stanowi kwotę 1 859 026,00 zł.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB.I.-3110.6.2021.2 z dnia 22 października 2021 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie nr DLS 3112-12/21 z dnia 20 października 2021 r.

Drugą grupę dochodów stanowią dochody własne gminy.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży majątku w 2022 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto zł	Planowany dochód zł
Siedlec	54/17 o. Siedlec działka budowlana	0,0701	28 040,00	28 040,00
Siedlec	54/19 o. Siedlec działka budowlana	0,0714	28 560,00	28 560,00
Siedlec	54/21 o. Siedlec działka budowlana	0,0727	28 780,00	28 780,00
Siedlec	54/23 o. Siedlec działka budowlana	0,0723	28 620,00	28 620,00
Siedlec	54/24 o. Siedlec działka budowlana	0,0704	32 000,00	32 000,00
SUMA				146 000,00

Zgodnie z planem wykorzystania zasobów nieruchomości Gminy Pępowo w roku 2022 planuje się sprzedaż w trybie przetargu nieograniczonego 7 mieszkań położonych w budynku mieszkalnym wielorodzinnym w miejscowości Siedlec działka ewid. 54/11 wraz z częścią wspólną tj. komunikacją oraz przynależnymi pomieszczeniami gospodarczymi. Powierzchnia użytkowa budynku wynosi 422,71 m². Do sprzedaży planuje się przeznaczyć następujące lokale:

a) parter

- mieszkanie M.1.1.: 2 – pokojowe z kuchnią, łazienką i przedpokojem o pow. 45,21 m²,
- mieszkanie M.1.2.: 3 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o pow. 65,64 m²,
- mieszkanie M.1.3.: 3 – pokojowe z kuchnią, łazienką i przedpokojem o pow. 66,42 m²;

b) I piętro

- mieszkanie M.2.1.: 2 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o pow. 45,13 m²,

- mieszkanie M.2.2.: 3 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o pow. 50,89 m²,
- mieszkanie M.2.3.: 3 – pokojowe z aneksem kuchennym, łazienką i przedpokojem o pow. 50,89 m²;
- c) poddasze M.3.1.: kawalerka z pokojem, łazienką i przedpokojem z wnęką kuchenną o pow. 24,62 m².

Na każdym piętrze wyznaczono również wspólne pomieszczenia gospodarcze: parter (0,74 m²), I piętro (3,78 m²), poddasze (1,20 m²). Przy lokalu mieszkalnym znajdują się miejsca postojowe 9 szt., w tym jedno miejsce dla osób z niepełnosprawnością. Parter budynku przystosowany do osób z niepełnosprawnością (podjazd). Planowany dochód ze sprzedaży mieszkań wynosi 1 200 000,00 zł.

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

Dochody z czynszów najmu za mieszkania wyniosą 97 168,00 zł, natomiast wpływy z najmu lokali użytkowych i gruntów rolnych wyniosą 155 209,00 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 XXXII/232/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 05.11.2021 r. w sprawie ustalenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, wyniosą 4 331 069,00 zł i stanowią 17,11 % dochodów budżetu. Przy wyliczeniu wpływów z tego podatku założono, że stawki tego podatku w 2022 r. wyniosą:

1) od budynków lub ich części:

- a) mieszkalnych **0,81 zł** od 1 m² pow. użytkowej
- b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej **21,01 zł** od 1 m² pow. użytkowej
- c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym **10,50 zł** od 1 m² pow. użytkowej
- d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń **5,25 zł** od 1 m² pow. użytkowej
- e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego **5,40 zł** od 1 m² 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 **0,91 zł** od 1 m² powierzchni
- b) pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych **5,17 zł** od 1 ha pow.
- c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego **0,35 zł** od 1 m² powierzchni
- d) niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 485), 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 **3,39 zł** od 1 m² powierzchni

Przewidywane wpływy z podatku rolnego wyniosą 993 644,00 zł i stanowią 3,92% dochodów budżetu. Wpływy z tego podatku zostały skalkulowane przy założeniu, że cena 1 kwintala żyta dla celów podatku rolnego w gminie będzie wynosiła 61,48 zł - to jest według ceny ogłoszonej przez GUS (1 ha przeliczeniowy w 2021 r. = 153,70 zł).

Na niższe planowanie dochodów z tego podatku mają wpływ udzielane ulgi inwestycyjne dla podatników podatku rolnego – w roku 2022 ubytek z tego tytułu szacowany jest na kwotę 316 775,00 zł. Ewentualne dalsze ulgi inwestycyjne spowodują jeszcze niższe wpływy z tego podatku od planowanych.

Z wpływów podatku leśnego planuje się uzyskać kwotę 66 632,00 zł (na poziomie roku 2021). Podatek od środków transportowych w 2022 r. ma wynieść 273 753,00 zł.

W roku 2022 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 2022 r. na kwotę 145 000,00 zł.

Pozostałymi są: wpływy z karty podatkowej 9 000,00 zł, z podatków od spadków i darowizn 4 500,00 zł – realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Przewiduje się uzyskanie dochodów z w/w tytułów w ogólnej kwocie 13 500,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2021. Planowane wpływy z opłaty skarbowej na poziomie roku 2021 w kwocie 23 200,00 zł. Planuje się wpływy z opłaty targowej w kwocie 35 000,00 zł.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosą 101 000,00 zł, przy przewidywanym wykonaniu roku 2021. Po stronie dochodów zaplanowano wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 21 000,00 zł.

W roku 2022 planuje się uzyskać kwotę 30 000,00 zł z tytułu odpłatnego użytkowania Oczyszczalni Ścieków Komunalnych w Pępowie oraz kwotę 14 000,00 zł z przeznaczeniem na prowadzenie punktu konsultacyjno – informacyjnego programu „Czyste Powietrze”.

W dochodach budżetu 2022 r. zaplanowano również dochody w oświacie w dziale 801 – z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 30 000,00 zł i wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 105 000,00 zł oraz dochody w kwocie 99 000,00 zł wpływy z usług. W dochodach budżetu w rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych –

w § 2030 skalkulowano dotację w kwocie 262 044,00 zł (174 uczniów x 1 506,00 zł) oraz w rozdziale 80104 – Przedszkola – skalkulowano dotację w kwocie 25 602,00 zł (17 uczniów x 1 506,00 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 2022 r. powinny zabezpieczyć podstawowe potrzeby mieszkańców i być w pełni zrealizowane.

Część II – wydatki budżetu gminy

Budżet gminy na 2022 rok zakłada wydatki w kwocie 26 871 863,76 zł i rozchody, tj. spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 764 656,71 zł . Deficyt budżetu w kwocie 1 556 045,76 zł zostanie sfinansowany zaciągniętymi kredytami i pożyczkami. Przychody zapewniające spłatę rat kredytów i pożyczek wyniosą 2 320 702,47 zł. Budżet gminy szczególnie w zakresie zadań inwestycyjnych ulegnie zmianie po uruchomieniu wolnych środków pozostających z roku 2021.

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 2021 r., poz. 573).

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 23 821 135,00 zł, w tym wydatki jednostek budżetowych 17 546 242,00 zł, z tego wynagrodzenia i składki od nich naliczone 12 530 346,00 zł, wydatki związane z ich realizacją statutowych zadań 5 015 896,00 zł, dotacje na zadania bieżące 1 358 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 4 788 893,00 zł, obsługa długu 128 000,00 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 3 050 728,76 zł.

W poszczególnych działach budżetu kształtuje się to w sposób następujący:

W dziale 010 – **Rolnictwo i łowiectwo** – w rozdziale 01008 – zaplanowano dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Pępowie, w rozdziale 01030 – Izby rolnicze - 2 % odpis z wpływów podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Poznaniu 21 000,00 zł. W rozdziale 01095 - Pozostała działalność – z tego działu budżetu przeznaczono kwotę 3 500,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki. W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 115 789,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi Czeluścin – 15 789,00 zł.

W dziale 600 – **Transport i łączność**– rozdział 60014 Drogi publiczne powiatowe zaplanowano środki w kwocie 21 340,00 zł na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego. Na podstawie uchwały Nr XXXII/239/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 05.11.2021 r. wprowadza się pomoc rzeczową dla Powiatu Gostyńskiego w kwocie 15 000,00 zł. Wprowadzono pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego w kwocie 2 014 305,76 zł (uchwała Nr XXX/221/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 30.09.2021 r., uchwała Nr XXXII/238/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia

05.11.2021 r.)

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne - zaplanowano wydatki bieżące dotyczące remontu dróg gminnych przeznaczono na: wynagrodzenia bezosobowe z pochodnymi 84 861,00 zł, zakup materiałów 300 000,00 zł, zakup usług remontowych 30 000,00 zł, a na zakup usług pozostałych 59 000,00 zł. W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 206 408,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi Gębice, Pasierby i Wilkonice na kwotę 56 408,00 zł.

Wydatki inwestycyjne związane z modernizacją dróg i chodników wymieniono w załączniku Nr 6 do projektu Uchwały na rok 2022.

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 gminnych lokali użytkowych i gospodarki gruntowej.

W rozdziale 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – 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 30 000,00 zł. Zaplanowano środki na zadania związane z remontami budynków komunalnych w kwocie 31 000,00 zł (rozdział 70005 i 70007).

W dziale 710 – **Działalność usługowa** zaplanowano wydatki na koszty związane z opracowaniem miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego – 42 000,00 zł oraz na działalność pozostałą dotyczącą wykonania usług związanych z obrotem nieruchomościami w kwocie 6 000,00 zł.

W dziale 750 – **Administracja publiczna** – na wydatki, w tym dziale przeznaczono kwotę 3 742 044,00 zł, z tego zadania własne 3 692 460,00 zł a zadania zlecone 49 584,00 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 i spraw obywatelskich.

Na koszty utrzymania rady gminy w rozdziale 75022 – Rady gmin - przeznaczono kwotę 218 500,00 zł.

W rozdziale 75023 – Urzędy gmin - na utrzymanie bieżące administracji urzędu, budynku urzędu przeznaczono kwotę 3 207 860,00 zł. Wynagrodzenia osobowe pracowników administracji stanowią kwotę 1 619 000,00 zł (23,88 etatów). Na wynagrodzenia pracowników służb technicznych zaplanowano kwotę 477 100,00 zł (7 etatów + pracownicy interwencyjni). W rozdziale tym zaplanowano dodatkowe środki na wypłaty nagród jubileuszowych dla pracowników na ogólną kwotę 2 520,00 zł.

Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na kwotę 53 000,00 zł.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego – przeznaczono 82 100,00 zł na wydatki związane z promocją gminy.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność – z tego działu budżetu przeznaczono kwotę 67 000,00 zł na koszty wypłat miesięcznych diet dla sołtysów (13 osób), pozostała kwota 117 000,00 zł dotyczy wydatków służących realizacji usług np. na opłacenie składek na rzecz organizacji, których gmina jest członkiem, na organizowanie spotkań związanych z propagowaniem idei samorządowej.

W dziale 751 – **Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - przeznaczono kwotę 1 165,00 zł na koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 – **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** – w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne – przeznaczono kwotę 147 500,00 zł na bieżące utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych w gminie, rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – zaplanowano 6 000,00 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 128 000,00 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 120 000,00 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 40 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 70 000,00 zł.

W dziale 801 – **Oświata i wychowanie** – planuje się wydatki w kwocie 11 525 939,00 zł. W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – przeznaczono środki na utrzymanie szkół podstawowych w Pępowie i Skoraszewicach.

Liczba uczniów w klasach I-VIII na 30.09.2021 r. wynosi 507 uczniów w 27 oddziałach.

Średnia liczba etatów nauczycielskich w całym roku wyniesie 62,49 etatów.

W tym rozdziale skalkulowano również płace dla pracowników administracyjnych i obsługowych szkół w ilości 28,26 etatów.

W rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – zaplanowano środki na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Pępowie i Skoraszewicach w kwocie 1 817 122,00 zł. Liczba dzieci w przedszkolach wynosi 248 (10 oddziałów) – 14,05 etatów nauczycieli. Ponadto przewidziano dotacje dla innych gmin w związku z korzystaniem z oddziałów przedszkolnych przez dzieci zamieszkałe w naszej gminie - kwota dotacji 10 000,00 zł.

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 125 000,00 zł) oraz zaplanowano dotację dla przedszkola niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 220 000,00 zł (od stycznia do grudnia 20 dzieci).

Rozdział 80107 - Świetlice szkolne 263 999,00 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe nauczycieli 181 250,00 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – zabezpiecza się środki na koszty dowozu dzieci do szkół w 2022 r. w kwocie 581 150,00 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 99 200,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe dla opiekunek przewożących dzieci w autobusach szkolnych. Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli zgodnie z Kartą Nauczyciela gmina zobowiązana jest naliczyć na rok 2022 środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli, w kwocie

41 811,00 zł (stanowi 0,8 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli).

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne – zabezpieczono środki finansowe w kwocie 401 200,00 zł dla stołówki przy Szkole Podstawowej w Pępowie. Na wynagrodzenia osobowe pracowników stołówki 227 800,00 zł.

Na zakup środków żywności przeznaczono 80 000,00 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 121 723,00 zł

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych zaplanowano kwotę 1 156 070,00 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność zabezpieczono środki w kwocie 19 500,00 zł na nagrody konkursowe i świadczenia przyznawane w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej.

Dopłata środków własnych gminy do zadań działu 801 stanowi kwotę 4 867 954,00 zł (dział 801 – 11 525 939,00 zł) przy 6 063 239,00 zł subwencji oświatowej i planowanych dochodach w dziale 801 – 594 746,00 zł.

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 122 000,00 zł (czyli tyle ile planuje się uzyskać z zezwoleń na handel alkoholem oraz zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym). Szczegółowy plan wydatków zawiera gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii w 2022 r.

W dziale 852 – **Pomoc społeczna** – planowane wydatki stanowią kwotę 992 246,00 zł, z tego zadania własne 930 722,00 zł a zadania zlecone 61 524,00 zł.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej – zaplanowano środki na opłaty za podopiecznych w domach pomocy społecznej w kwocie 148 400,00 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 7 000,00 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 4 060,00 zł, w tym rozdziale dotacja celowa z budżetu państwa 3 076,00 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 93 500,00 zł. Z tego kwota 13 500,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, a środki własne gminy stanowią kwotę 80 000,00 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 2021.

W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe – zaplanowano wypłatę tych zasiłków w kwocie 33 222,00 zł w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy

(§ 2030) 22 222,00 zł oraz udział własny w kwocie 11 000,00 zł.

Na koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej - przeznaczono 613 564,00 zł (w tym na wynagrodzenia osobowe pracownic OPS 6,75 etatów 405 000,00 zł) z tego w ramach zadań własnych kwota 590 838,00 zł a w ramach dotacji celowej na zadania własne gminy 22 726,00 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 30 500,00 zł.

W rozdziale 85295 - Pozostała działalność na zakup usług pozostałych zaplanowano kwotę 12 000,00 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 3 000,00 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia 2 000,00 zł. W rozdziale 85395 Pozostała działalność kwotę 7 000,00 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 22 680,00 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.

W dziale 855 - **Rodzina** - w rozdziale 85501 - Świadczenia wychowawcze zaplanowano kwotę 2 321 620,00 zł, w tym 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 1 865 026,00 zł, w tym na świadczenia społeczne 1 621 826,00 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 67 000,00 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 oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, zaplanowano kwotę 22 133,00 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 108 500,00 zł, w tym dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Pępowo 8 000,00 zł. Zaplanowano środki w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – w kwocie 48 000,00 zł.

W rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zaplanowano 43 382,00 zł na wydatki związane z utrzymaniem w należyтым stanie terenów zielonych i zadrzewienia.

W rozdziale 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu planuje się wydatki w kwocie 76 000,00 zł, w tym wydatki związane z obsługą Gminnego Punktu Konsultacyjno -

Informacyjnego Programu „Czyste Powietrze” w kwocie 14 000,00 zł oraz dotacja na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w budynkach i lokalach położonych na terenie Gminy w kwocie 60 000,00 zł.

W rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt – zaplanowano 52 100,00 zł, w tym na koszty utrzymania zwierząt w schroniskach.

W rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg planuje się kwotę 445 000,00 zł, w tym 395 000,00 zł przeznaczona jest na koszty konserwacji i zakupu energii oświetlenia ulic.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami - na wydatki związane z realizacją zadań z zakresu gospodarki odpadami, w tym usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pępowo.

W rozdziale 90095 - Pozostała działalność - zapewnienie całodobowej opieki weterynaryjnej w przypadkach zdarzeń drogowych z udziałem zwierząt oraz utylizacja padłych zwierząt zaplanowano 16 000,00 zł.

W dziale 921 – **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – planuje się kwotę 1 588 775,00 zł. W rozdziale 92109 - Domy i ośrodki kultury - 1 420 275,00 zł, w tym przewidziano dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w kwocie 690 000,00 zł. W rozdziale 92109 na wynagrodzenia bezosobowe przeznaczono kwotę 38 346,00 zł, w tym 33 496,00 zł dla opiekunów świetlic w ramach funduszu sołeckiego, na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 122 517,00 zł z tego planuje się z funduszu sołeckiego 97 317,00 zł, na zakup usług remontowych zaplanowano 5 600,00 zł, na zakup pozostałych usług zaplanowano 68 173,00 zł z tego z funduszu sołeckiego 29 673,00 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 382 726,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi Kościuszkowo, Krzekotowice, Krzyżanki, Magdalenki, Pępowo, Siedlec i Skoraszewice w łącznej kwocie 134 726,00 zł.

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

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – zaplanowano kwotę 5 000,00 zł na sporządzenie gminnego programu opieki nad zabytkami na lata 2022 – 2025.

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 24 000,00 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 64 300,00 zł, w tym zadania inwestycyjne w ramach funduszu sołeckiego wsi Ludwinowo – kwota 18 500,00 zł.

W rozdziale 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – przeznaczono kwotę 98 000,00 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 85 000,00 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne 2022 roku zostały przedstawione w załączniku nr 6 do projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2022 rok.

W ciągu 2022 roku Gmina będzie spłacać zaciągnięte wcześniej kredyty i pożyczki w kwocie 764 656,71 zł

z tego:

- kredyt Mikołowski Bank Spółdzielczy 195 000,00 zł

- pożyczka WFOŚ i GW Poznań 139 356,71 zł
 - pożyczka NFOŚ i GW Warszawa 430 300,00 zł
- Obsługa zadłużenia w 2022 roku wyniesie 3,49 % dochodów budżetu.

Faktyczne zadłużenie gminy Pępowo z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek planowane na początek 2022 r. wynosić będzie 4 473 443,11 zł. Stanowi to 17,67 % planowanych dochodów budżetu 2022 roku (bez kosztów odsetek od kredytów).

W okresie od 2021 r. do 2028 r. kwota długu gminy na koniec roku wynosić będzie:

- 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, dnia12.2021 r.

Informacja o stanie finansowym Gminy Pępowo na koniec 2021 roku

1/ Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2021 roku wyniesie **4 473 443,11 zł**. Stanowi to 17,67 % planowanych dochodów budżetu gminy na 2022 r.

Aktualnie zaciągnięte kredyty i pożyczki przez Gminę Pępowo to:

- 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 **139 356,71 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 **1 715 793,11 zł**,

na rok 2021 w kwocie **140 599,00 zł**,

aktualne zadłużenie wynosi 2 586 380,00 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**,

aktualne zadłużenie wnosi 1 747 706,40 zł.

Całkowita spłata nastąpi do końca 2028 roku.

2/ W projekcie budżetu na 2022 rok zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 2 320 702,47 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 764 656,71 zł.

3/ Gmina na koniec 2021 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 12.11.2021 r.