

**UCHWAŁA NR XXXIII/249/2021
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 30 listopada 2021 r.

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

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Pępowo uchwala, co następuje:

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

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pępowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Pępowo

Zenon Rogala

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXIII/249/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 30.11.2021 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo
na lata 2021 - 2030.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	33 513 443,76	30 941 420,01	4 494 606,00	682 739,08	8 001 076,00	10 943 714,19	6 819 284,74	3 951 077,00	2 572 023,75	670 145,00	1 901 638,75	
2022	27 906 863,00	27 781 863,00	4 647 423,00	403 260,00	7 379 654,00	8 833 507,00	6 518 019,00	4 085 414,00	125 000,00	125 000,00	0,00	
2023	28 615 320,00	28 615 320,00	4 786 846,00	415 358,00	7 601 044,00	9 098 512,00	6 713 560,00	4 207 976,00	0,00	0,00	0,00	
2024	29 473 779,00	29 473 779,00	4 930 451,00	427 819,00	7 829 075,00	9 371 467,00	6 914 967,00	4 334 215,00	0,00	0,00	0,00	
2025	30 357 993,00	30 357 993,00	5 078 365,00	440 654,00	8 063 947,00	9 652 611,00	7 122 416,00	4 464 241,00	0,00	0,00	0,00	
2026	31 299 090,00	31 299 090,00	5 235 794,00	454 314,00	8 313 929,00	9 951 842,00	7 343 211,00	4 602 632,00	0,00	0,00	0,00	
2027	32 269 363,00	32 269 363,00	5 398 104,00	468 398,00	8 571 661,00	10 260 349,00	7 570 851,00	4 745 314,00	0,00	0,00	0,00	
2028	33 237 444,00	33 237 444,00	5 560 047,00	482 450,00	8 828 811,00	10 568 159,00	7 797 977,00	4 887 673,00	0,00	0,00	0,00	
2029	34 168 092,00	34 168 092,00	5 715 728,00	495 959,00	9 076 018,00	10 864 067,00	8 016 320,00	5 024 528,00	0,00	0,00	0,00	
2030	35 124 799,00	35 124 799,00	5 875 768,00	509 846,00	9 330 147,00	11 168 261,00	8 240 777,00	5 165 215,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	35 137 694,92	29 359 858,84	11 897 737,37	0,00	0,00	98 999,00	0,00	0,00	0,00	5 777 836,08	5 777 836,08	1 060 337,82
2022	27 442 206,29	27 089 113,00	12 124 237,00	0,00	0,00	219 610,00	0,00	0,00	0,00	353 093,29	353 093,29	0,00
2023	27 960 020,00	27 711 649,00	12 415 219,00	0,00	0,00	197 278,00	0,00	0,00	0,00	248 371,00	248 371,00	0,00
2024	28 818 479,00	28 373 185,00	12 725 599,00	0,00	0,00	170 955,00	0,00	0,00	0,00	445 294,00	445 294,00	0,00
2025	29 602 693,00	29 048 789,00	13 043 739,00	0,00	0,00	141 503,00	0,00	0,00	0,00	553 904,00	553 904,00	0,00
2026	30 493 790,00	29 739 376,00	13 369 832,00	0,00	0,00	109 408,00	0,00	0,00	0,00	754 414,00	754 414,00	0,00
2027	31 464 063,00	30 449 587,00	13 704 078,00	0,00	0,00	78 870,00	0,00	0,00	0,00	1 014 476,00	1 014 476,00	0,00
2028	32 826 529,11	31 180 569,00	14 046 680,00	0,00	0,00	50 584,00	0,00	0,00	0,00	1 645 960,11	1 645 960,11	0,00
2029	34 018 092,00	31 909 247,00	14 397 847,00	0,00	0,00	1 012,00	0,00	0,00	0,00	2 108 845,00	2 108 845,00	0,00
2030	34 974 799,00	32 706 279,00	14 757 793,00	0,00	0,00	338,00	0,00	0,00	0,00	2 268 520,00	2 268 520,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-1 624 251,16	0,00	3 825 947,31	519 227,49	0,00	2 060 487,52	378 018,86	1 246 232,30	1 246 232,30
2022	464 656,71	464 656,71	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	655 300,00	655 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	655 300,00	655 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	755 300,00	755 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	410 914,89	410 914,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	150 000,00	150 000,00	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 201 696,15	538 670,15	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	764 656,71	764 656,71	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	655 300,00	655 300,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	655 300,00	655 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	755 300,00	755 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	805 300,00	805 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	410 914,89	410 914,89	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 663 026,00	4 852 071,60	0,00	1 581 561,17	4 888 280,99
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	4 387 414,89	0,00	692 750,00	692 750,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 732 114,89	0,00	903 671,00	903 671,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 076 814,89	0,00	1 100 594,00	1 100 594,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 321 514,89	0,00	1 309 204,00	1 309 204,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 516 214,89	0,00	1 559 714,00	1 559 714,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	710 914,89	0,00	1 819 776,00	1 819 776,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	300 000,00	0,00	2 056 875,00	2 056 875,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	150 000,00	0,00	2 258 845,00	2 258 845,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 418 520,00	2 418 520,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	3,19%	8,40%	11,75%	18,47%	21,75%	TAK	TAK
2022	5,19%	4,81%	5,47%	15,58%	18,87%	TAK	TAK
2023	4,37%	5,64%	5,64%	9,97%	13,26%	TAK	TAK
2024	4,11%	6,33%	6,33%	7,62%	7,62%	TAK	TAK
2025	4,33%	7,01%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK
2026	4,28%	7,82%	x	9,12%	10,88%	TAK	TAK
2027	4,02%	8,63%	x	7,10%	8,86%	TAK	TAK
2028	2,04%	9,30%	x	6,95%	6,95%	TAK	TAK
2029	0,65%	9,70%	x	7,08%	7,08%	TAK	TAK
2030	0,63%	10,10%	x	7,78%	7,78%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	0,00	0,00	0,00	629 369,93	629 369,93	629 369,93	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	62 336,21	62 336,21	38 449,71	509 190,00	489 190,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 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:		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				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x			Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	538 670,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	744 057,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	605 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	605 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	705 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	705 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	705 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	262 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się 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 XXXIII/249/2021
Rady Gminy Pępowo z dnia 30.11.2021 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pępowo na lata 2021-2030

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				1 838 978,00	509 190,00	760 700,00	60 600,00	60 600,00	606 050,00
1.a	- wydatki bieżące				1 468 978,00	489 190,00	410 700,00	60 600,00	60 600,00	236 050,00
1.b	- wydatki majątkowe				370 000,00	20 000,00	350 000,00	0,00	0,00	370 000,00
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				1 838 978,00	509 190,00	760 700,00	60 600,00	60 600,00	606 050,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 468 978,00	489 190,00	410 700,00	60 600,00	60 600,00	236 050,00
1.3.1.1	Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Pępowo	2019	2021	127 378,00	43 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2020	2023	2 550,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2020	2021	558 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.4	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	540 000,00	250 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Sporządzenie gminnego programu opieki nad zabytkami na lata 2022 - 2025 - poprawa stanu zachowania zabytków, eksponowania walorów krajobrazu kulturowego, wykorzystania zabytków na potrzeby społeczne, gospodarcze i edukacyjne.	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Pępowo	2021	2024	181 800,00	0,00	60 600,00	60 600,00	60 600,00	181 800,00
1.3.1.7	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pępowo w latach 2021 - 2022 - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	54 250,00	0,00	54 250,00	0,00	0,00	54 250,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				370 000,00	20 000,00	350 000,00	0,00	0,00	370 000,00
1.3.2.1	Rewitalizacja centrum Pępowa wraz z budową biblioteki publicznej, infrastrukturą towarzyszącą oraz odrestaurowaniem budynku "Szpitalik" - rewitalizacja wsi Pępowo wraz z poprawą jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	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	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	120 000,00	20 000,00	100 000,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.3	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	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00

UZASADNIENIE

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

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

Kwota dochodów została zwiększona o 2 130 487,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 230 487,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 900 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 30.11.2021 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 467 461,00 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 420 660,00 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 46 801,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 30.11.2021 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 30.11.2021 r. wynosi -1 624 251,16 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	31 382 956,76 zł	+2 130 487,00 zł	33 513 443,76 zł
dochody bieżące, w tym:	29 710 933,01 zł	+1 230 487,00 zł	30 941 420,01 zł
udziały z podatku CIT	629 138,08 zł	+53 601,00 zł	682 739,08 zł
z subwencji ogólnej	7 238 050,00 zł	+763 026,00 zł	8 001 076,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	10 529 854,19 zł	+413 860,00 zł	10 943 714,19 zł
dochody majątkowe, w tym:	1 672 023,75 zł	+900 000,00 zł	2 572 023,75 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	1 001 638,75 zł	+900 000,00 zł	1 901 638,75 zł
Wydatki ogółem:	34 670 233,92 zł	+467 461,00 zł	35 137 694,92 zł
wydatki bieżące, w tym:	28 939 198,84 zł	+420 660,00 zł	29 359 858,84 zł
wynagrodzenia z narzutami	11 952 637,37 zł	-54 900,00 zł	11 897 737,37 zł
wydatki majątkowe	5 731 035,08 zł	+46 801,00 zł	5 777 836,08 zł
Wynik budżetu	-3 287 277,16 zł	+1 663 026,00 zł	-1 624 251,16 zł

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

Rozchody budżetu w 2021 roku wzrosły o kwotę 1 663 026,00 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu	3 825 947,31 zł	0,00 zł	3 825 947,31 zł
Rozchody budżetu, w tym:	538 670,15 zł	+1 663 026,00 zł	2 201 696,15 zł
inne rozchody	0,00 zł	+1 663 026,00 zł	1 663 026,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 300 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2030. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

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

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	3,19%	5,19%	4,37%	4,11%	4,33%
8.3	18,47%	15,58%	9,97%	7,62%	5,81%
8.3.1	21,75%	18,87%	13,26%	7,62%	5,81%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	4,28%	4,02%	2,04%	0,65%	0,63%
8.3	9,12%	7,10%	6,95%	7,08%	7,78%
8.3.1	10,88%	8,86%	6,95%	7,08%	7,78%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia „Rewitalizacja i rewaloryzacja (modernizacja) przyrodnicza stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej” – w roku 2021 ustalono limit wydatków, łączne nakłady finansowe wynoszą 120 000,00 zł.

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