

**UCHWAŁA NR XXXVIII/279/2022
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 5 kwietnia 2022 r.

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

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 XXXV/259/2021 Rady Gminy Pępowo z dnia 29 grudnia 2021 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2022-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo na lata 2022-2030 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⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

**Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/279/2022 Rady Gminy Pępowo z dnia 5.04.2022 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo
na lata 2022 - 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	
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			
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	26 662 628,58	25 311 048,58	4 363 069,00	603 332,00	7 284 555,00	5 998 439,58	7 061 653,00	4 331 069,00	1 351 580,00	1 351 340,00	0,00	
2023	32 250 914,00	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	7 100 000,00	100 000,00	7 000 000,00	
2024	28 920 696,00	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	3 200 000,00	100 000,00	3 100 000,00	
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	33 874 148,57	25 309 512,34	12 551 795,32	0,00	0,00	128 000,00	0,00	0,00	0,00	8 564 636,23	8 564 636,23	2 732 305,76
2023	31 425 614,00	24 390 667,00	12 751 958,00	0,00	0,00	341 501,00	0,00	0,00	0,00	7 034 947,00	7 034 947,00	0,00
2024	28 095 396,00	24 951 041,00	13 035 280,00	0,00	0,00	303 146,00	0,00	0,00	0,00	3 144 355,00	3 144 355,00	0,00
2025	25 595 620,00	25 340 600,00	13 263 397,00	0,00	0,00	261 367,00	0,00	0,00	0,00	255 020,00	255 020,00	0,00
2026	26 537 353,00	25 921 742,00	13 594 982,00	0,00	0,00	215 528,00	0,00	0,00	0,00	615 611,00	615 611,00	0,00
2027	27 564 143,00	26 520 410,00	13 934 857,00	0,00	0,00	171 540,00	0,00	0,00	0,00	1 043 733,00	1 043 733,00	0,00
2028	28 747 309,60	27 135 663,00	14 283 228,00	0,00	0,00	128 072,00	0,00	0,00	0,00	1 611 646,60	1 611 646,60	0,00
2029	29 591 914,00	27 715 721,00	14 640 309,00	0,00	0,00	32 940,00	0,00	0,00	0,00	1 876 193,00	1 876 193,00	0,00
2030	30 349 381,91	28 385 415,00	15 006 317,00	0,00	0,00	10 564,00	0,00	0,00	0,00	1 963 966,91	1 963 966,91	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	-7 211 519,99	0,00	7 976 176,70	3 212 448,09	2 447 791,38	1 132 886,47	1 132 886,47	3 630 842,14	3 630 842,14
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	1 025 300,00	1 025 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 015 300,00	1 015 300,00	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	682 286,40	682 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	872 448,09	872 448,09	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x	z tego:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^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	1 025 300,00	1 025 300,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 300,00	1 015 300,00	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	682 286,40	682 286,40	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	872 448,09	872 448,09	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	
	łącznie 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	6 921 234,49	0,00	1 536,24	4 765 264,85
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	6 095 934,49	0,00	760 247,00	760 247,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 270 634,49	0,00	769 655,00	769 655,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 245 334,49	0,00	1 280 320,00	1 280 320,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 230 034,49	0,00	1 630 911,00	1 630 911,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 304 734,49	0,00	1 969 033,00	1 969 033,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 622 448,09	0,00	2 293 933,00	2 293 933,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	872 448,09	0,00	2 626 193,00	2 626 193,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 836 415,00	2 836 415,00

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%	0,67%	7,67%	18,50%	20,48%	TAK	TAK
2023	5,76%	5,44%	5,93%	16,95%	18,94%	TAK	TAK
2024	5,44%	5,17%	5,65%	15,21%	17,19%	TAK	TAK
2025	5,99%	7,18%	x	13,28%	15,27%	TAK	TAK
2026	5,54%	8,30%	x	9,63%	11,88%	TAK	TAK
2027	4,77%	9,31%	x	7,68%	9,93%	TAK	TAK
2028	3,41%	10,20%	x	5,86%	8,12%	TAK	TAK
2029	3,20%	10,86%	x	6,61%	6,61%	TAK	TAK
2030	3,50%	11,30%	x	8,07%	8,07%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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	359 817,00	359 817,00	359 817,00	0,00	0,00	0,00	359 817,00	359 817,00	359 817,00
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
2022	0,00	0,00	0,00	2 727 600,00	477 600,00	2 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	7 062 200,00	62 200,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 160 600,00	60 600,00	3 100 000,00	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 wyłączenie 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, wyliczona 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 wyliczeniu 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 na realizację 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, informacje 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 XXXVIII/279/2022 Rady Gminy Pępowo z dnia 5.04.2022 r.

kwoty w
zł

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

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)				13 222 100,00	2 727 600,00	7 062 200,00	3 160 600,00	0,00	12 654 550,00
1.a	- wydatki bieżące				852 100,00	477 600,00	62 200,00	60 600,00	0,00	304 550,00
1.b	- wydatki majątkowe				12 370 000,00	2 250 000,00	7 000 000,00	3 100 000,00	0,00	12 350 000,00
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				13 222 100,00	2 727 600,00	7 062 200,00	3 160 600,00	0,00	12 654 550,00
1.3.1	- wydatki bieżące				852 100,00	477 600,00	62 200,00	60 600,00	0,00	304 550,00
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	Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Pępowo	2021	2024	181 800,00	60 600,00	60 600,00	60 600,00	0,00	181 800,00
1.3.1.5	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Pępowo w latach 2021 - 2022 - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	116 250,00	116 250,00	0,00	0,00	0,00	116 250,00
1.3.1.6	Umowa na prowadzenie badań monitoringu zekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czełuscin gmina Pępowo.	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	6 500,00	4 900,00	1 600,00	0,00	0,00	6 500,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 370 000,00	2 250 000,00	7 000 000,00	3 100 000,00	0,00	12 350 000,00
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	2024	7 110 000,00	1 210 000,00	4 000 000,00	1 900 000,00	0,00	7 110 000,00
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	2024	5 110 000,00	890 000,00	3 000 000,00	1 200 000,00	0,00	5 090 000,00
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	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

UZASADNIENIE

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo na lata 2022-2030:

Kwota dochodów została zwiększona o 1 300 908,58 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 1 300 908,58 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 5.04.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 1 925 506,02 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 1 328 085,02 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 597 421,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 5.04.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 5.04.2022 r. wynosi -7 211 519,99 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	25 361 720,00 zł	+1 300 908,58 zł	26 662 628,58 zł
dochody bieżące, w tym:	24 010 140,00 zł	+1 300 908,58 zł	25 311 048,58 zł
z subwencji ogólnej	7 316 546,00 zł	-31 991,00 zł	7 284 555,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	4 665 540,00 zł	+1 332 899,58 zł	5 998 439,58 zł
dochody majątkowe	1 351 580,00 zł	0,00 zł	1 351 580,00 zł
Wydatki ogółem:	31 948 642,55 zł	+1 925 506,02 zł	33 874 148,57 zł
wydatki bieżące, w tym:	23 981 427,32 zł	+1 328 085,02 zł	25 309 512,34 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 552 886,32 zł	-1 091,00 zł	12 551 795,32 zł
wydatki majątkowe	7 967 215,23 zł	+597 421,00 zł	8 564 636,23 zł
Wynik budżetu	-6 586 922,55 zł	-624 597,44 zł	-7 211 519,99 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 624 597,44 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2022 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	7 351 579,26 zł	+624 597,44 zł	7 976 176,70 zł
wolne środki	3 006 244,70 zł	+624 597,44 zł	3 630 842,14 zł
Rozchody budżetu	764 656,71 zł	0,00 zł	764 656,71 zł

W kolejnych latach prognozy nie planuje się zaciągnąć 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 2022-2030 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

	2022	2023	2024	2025	2026
8.1	4,62%	5,76%	5,44%	5,99%	5,54%
8.3	18,50%	16,95%	15,21%	13,28%	9,63%
8.3.1	20,48%	18,94%	17,19%	15,27%	11,88%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	4,77%	3,41%	3,20%	3,50%	
8.3	7,68%	5,86%	6,61%	8,07%	
8.3.1	9,93%	8,12%	6,61%	8,07%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

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