

**UCHWAŁA NR XLVI/336/2022
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 20 grudnia 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. 1634 ze zm.) Rada Gminy Pępowo uchwala, co następuje:

§ 1. W uchwale 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 XLVI/336/2022 Rady Gminy Pępowo z dnia 20.12.2022 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	
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	38 538 933,50	36 958 035,01	7 251 487,57	603 332,00	7 539 222,00	12 270 500,30	9 293 493,14	4 353 310,16	1 580 898,49	1 351 340,00	229 318,49	
2023	41 600 914,00	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	16 450 000,00	100 000,00	16 350 000,00	
2024	31 217 797,39	25 941 696,00	4 682 861,00	647 553,00	7 852 812,00	4 965 103,00	7 793 367,00	4 648 515,00	5 276 101,39	100 000,00	5 176 101,39	
2025	29 445 055,30	26 623 920,00	4 846 761,00	670 217,00	8 127 660,00	5 138 882,00	7 840 400,00	4 811 213,00	2 821 135,30	0,00	2 821 135,30	
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:				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
2022	39 368 407,99	33 582 825,98	12 925 920,95	0,00	0,00	283 000,00	0,00	0,00	0,00	5 785 582,01	5 785 582,01	2 918 897,08
2023	42 171 064,90	24 490 620,00	12 751 958,00	0,00	0,00	441 454,00	0,00	0,00	0,00	17 680 444,90	17 680 444,90	0,00
2024	30 424 497,39	25 045 595,00	13 035 280,00	0,00	0,00	397 700,00	0,00	0,00	0,00	5 378 902,39	5 378 902,39	0,00
2025	28 451 755,30	25 429 755,00	13 263 397,00	0,00	0,00	350 522,00	0,00	0,00	0,00	3 022 000,30	3 022 000,30	0,00
2026	26 529 353,00	26 000 226,00	13 594 982,00	0,00	0,00	294 012,00	0,00	0,00	0,00	529 127,00	529 127,00	0,00
2027	27 556 143,00	26 582 953,00	13 934 857,00	0,00	0,00	234 083,00	0,00	0,00	0,00	973 190,00	973 190,00	0,00
2028	28 893 858,70	27 182 265,00	14 283 228,00	0,00	0,00	174 674,00	0,00	0,00	0,00	1 711 593,70	1 711 593,70	0,00
2029	30 341 914,00	27 682 781,00	14 640 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 659 133,00	2 659 133,00	0,00
2030	31 221 830,00	28 374 851,00	15 006 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 846 979,00	2 846 979,00	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
2022	-829 474,49	0,00	3 380 387,06	0,00	0,00	1 914 653,52	829 474,49	1 465 733,54	0,00
2023	-570 150,90	0,00	1 329 000,00	1 329 000,00	570 150,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	793 300,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	993 300,00	993 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 023 300,00	1 023 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	933 300,00	933 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	535 737,30	535 737,30	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

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	2 550 912,57	625 300,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	758 849,10	758 849,10	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	793 300,00	793 300,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	993 300,00	993 300,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 300,00	1 023 300,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	933 300,00	933 300,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	535 737,30	535 737,30	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	

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:	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			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	1 925 612,57	3 708 786,40	0,00	3 375 209,03	6 755 596,09	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	4 278 937,30	0,00	660 294,00	660 294,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	3 485 637,30	0,00	896 101,00	896 101,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 492 337,30	0,00	1 194 165,00	1 194 165,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 469 037,30	0,00	1 552 427,00	1 552 427,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	535 737,30	0,00	1 906 490,00	1 906 490,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 247 331,00	2 247 331,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 659 133,00	2 659 133,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 846 979,00	2 846 979,00	

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	3,68%	14,74%	20,22%	18,50%	20,48%	TAK	TAK
2023	5,93%	5,44%	5,93%	18,74%	20,73%	TAK	TAK
2024	5,68%	6,17%	6,64%	17,00%	18,99%	TAK	TAK
2025	6,25%	7,19%	x	15,22%	17,20%	TAK	TAK
2026	5,92%	8,30%	x	11,78%	14,04%	TAK	TAK
2027	5,08%	9,31%	x	9,83%	12,09%	TAK	TAK
2028	2,99%	10,20%	x	8,02%	10,27%	TAK	TAK
2029	0,00%	10,86%	x	8,76%	8,76%	TAK	TAK
2030	0,00%	11,30%	x	8,21%	8,21%	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:
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	386 403,00	386 403,00	386 403,00	151 554,00	151 554,00	151 554,00	368 317,00	368 317,00	368 317,00
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	1 045 230,56	735 011,42	310 219,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	151 554,00	0,00	0,00	14 152 754,66	606 111,42	13 546 643,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 239 502,39	60 600,00	4 178 902,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 022 000,00	0,00	3 022 000,00	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, 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	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	625 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-139 356,71	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 XLVI/336/2022 Rady Gminy Pępowo z dnia 20.12.2022 r.
w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2022 - 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)				22 711 187,61	1 045 230,56	14 152 754,66	4 239 502,39	3 022 000,00	22 459 487,61
1.a	- wydatki bieżące				1 653 422,84	735 011,42	606 111,42	60 600,00	0,00	1 401 722,84
1.b	- wydatki majątkowe				21 057 764,77	310 219,14	13 546 643,24	4 178 902,39	3 022 000,00	21 057 764,77
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:				160 054,00	8 500,00	151 554,00	0,00	0,00	160 054,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00
1.1.1.1	Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa - projekt "Cyfrowa Gmina"- Informatyzacja urzędu	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	0,00	8 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				151 554,00	0,00	151 554,00	0,00	0,00	151 554,00
1.1.2.1	Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa - projekt "Cyfrowa Gmina"- Informatyzacja urzędu	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	151 554,00	0,00	151 554,00	0,00	0,00	151 554,00
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				22 551 133,61	1 036 730,56	14 001 200,66	4 239 502,39	3 022 000,00	22 299 433,61
1.3.1	- wydatki bieżące				1 644 922,84	726 511,42	606 111,42	60 600,00	0,00	1 393 222,84
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	850,00

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						
1.3.1.2	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2021	2022	540 000,00	290 000,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00
1.3.1.3	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	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
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 zrekultywowanego 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
1.3.1.7	Umowa na świadczenie usług droga elektroniczną z wykorzystaniem systemu SISMS	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	3 822,84	1 911,42	1 911,42	0,00	0,00	3 822,84
1.3.1.8	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	694 000,00	247 000,00	447 000,00	0,00	0,00	694 000,00
1.3.1.9	Umowa z planistą na opracowanie studium kierunków zagospodarowania przestrzennego na terenie Gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.10	Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu gminy Pępowo w latach 2022 - 2023 - ochrona środowiska naturalnego	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 906 210,77	310 219,14	13 395 089,24	4 178 902,39	3 022 000,00	20 906 210,77
1.3.2.1	Rewitalizacja centrum Pępowa wraz z budową biblioteki publicznej, infrastrukturą towarzyszącą oraz odrestaurowaniem budynku "Szpitalik" - r	Urząd Gminy Pępowo	2021	2025	8 741 368,28	145 000,00	1 395 465,89	4 178 902,39	3 022 000,00	8 741 368,28

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						
1.3.2.2	Rewitalizacja i rewaloryzacja (modernizacja) przyrodnicza stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej - rewitalizacja i zachowanie zasobów przyrodniczych Gminy Pępovo oraz rozwój infrastruktury turystycznej i rekreacyjnej	Urząd Gminy Pępovo	2021	2022	78 980,00	78 980,00	0,00	0,00	0,00	78 980,00
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 Pępovo	2021	2023	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.4	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w miejscowości Krzyżanki etap II B	Urząd Gminy Pępovo	2022	2023	1 795 095,03	0,00	1 795 095,03	0,00	0,00	1 795 095,03
1.3.2.5	Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępovo wraz z infrastrukturą - etap I	Urząd Gminy Pępovo	2022	2023	6 407 309,32	0,00	6 407 309,32	0,00	0,00	6 407 309,32
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w obrębie m. Babkowiec - etap II	Urząd Gminy Pępovo	2022	2023	3 230 000,00	0,00	3 230 000,00	0,00	0,00	3 230 000,00
1.3.2.7	Ulepszenie nawierzchni chodnika w m. Czełużcin (pomoc rzeczowa)	Urząd Gminy Pępovo	2022	2023	130 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.9	Przebudowa ulic Promienistej, Szkolnej oraz M. Ortonia w Pępowie wraz z infrastrukturą	Urząd Gminy Pępovo	2022	2023	47 000,00	23 000,00	24 000,00	0,00	0,00	47 000,00
1.3.2.10	Budowa instalacji sieci teleinformatycznej i instalacji zasilania obwodów komputerowych w budynku Urzędu Gminy Pępovo i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pępowie	Urząd Gminy Pępovo	2022	2023	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	31 000,00
1.3.2.11	Wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej i c.o. w budynku komunalnym przy ul. St. Nadstawek 1/2 w Pępowie	Urząd Gminy Pępovo	2022	2022	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.12	Zainstalowanie i wykorzystanie OZE na budynkach szkół, GOKSiAL i Urzędu Gminy	Urząd Gminy Pępovo	2022	2023	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00

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						
1.3.2.13	Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 4803P Pępowo - Anielin (pomoc finansowa)	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	75 000,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.14	Ulepszenie nawierzchni chodników w m. Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	90 000,00	40 000,00	50 000,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.15	Doposażenie placu zabaw	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	20 458,14	8 239,14	12 219,00	0,00	0,00	20 458,14
1.3.2.16	Budowa ciągu pieszo - rowerowego przy ul. Kobylińskiej (pomoc rzeczowa)	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	40 000,00

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 3 566,05 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 3 566,05 zł, a dochody majątkowe pozostały bez zmian, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 20.12.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 37 516,80 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 40 321,63 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 2 804,83 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Gminy Pępowo na dzień 20.12.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 20.12.2022 r. wynosi -829 474,49 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	38 535 367,45 zł	+3 566,05 zł	38 538 933,50 zł
dochody bieżące, w tym:	36 954 468,96 zł	+3 566,05 zł	36 958 035,01 zł
z subwencji ogólnej	7 538 821,00 zł	+401,00 zł	7 539 222,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	12 269 449,10 zł	+1 051,20 zł	12 270 500,30 zł
pozostałe	9 291 379,29 zł	+2 113,85 zł	9 293 493,14 zł
dochody majątkowe	1 580 898,49 zł	0,00 zł	1 580 898,49 zł
Wydatki ogółem:	39 330 891,19 zł	+37 516,80 zł	39 368 407,99 zł
wydatki bieżące, w tym:	33 542 504,35 zł	+40 321,63 zł	33 582 825,98 zł
wynagrodzenia z narzutami	12 942 647,49 zł	-16 726,54 zł	12 925 920,95 zł
wydatki na obsługę długu	263 000,00 zł	+20 000,00 zł	283 000,00 zł
wydatki majątkowe	5 788 386,84 zł	-2 804,83 zł	5 785 582,01 zł
Wynik budżetu	-795 523,74 zł	-33 950,75 zł	-829 474,49 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 33 950,75 zł.

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:	3 346 436,31 zł	+33 950,75 zł	3 380 387,06 zł
wolne środki	1 431 782,79 zł	+33 950,75 zł	1 465 733,54 zł
Rozchody budżetu	2 550 912,57 zł	0,00 zł	2 550 912,57 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 1 329 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2028. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dokonano zmiany w zakresie przedsięwzięcia - Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych. Zwiększono nakłady finansowe i limit zobowiązań na 2022 rok o kwotę 37 000,00 zł.

Z wykazu przedsięwzięć usunięto przedsięwzięcie - Umowa z planistą na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na ścieżkę Pępowo - Anielin.

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	3,68%	5,93%	5,68%	6,25%	5,92%
8.3	18,50%	18,74%	17,00%	15,22%	11,78%
8.3.1	20,48%	20,73%	18,99%	17,20%	14,04%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	
8.1	5,08%	2,99%	0,00%	0,00%	
8.3	9,83%	8,02%	8,76%	8,21%	
8.3.1	12,09%	10,27%	8,76%	8,21%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

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