

**UCHWAŁA NR LII/388/2023
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 18 sierpnia 2023 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2023-2030

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.) Rada Gminy Pępowo uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale XLVI/338/2022 Rady Gminy Pępowo z dnia 20 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2023-2030 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo na lata 2023-2030 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 LII/388/2023 Rady Gminy Pępowo z dnia 18.08.2023 r. w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2023 - 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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2023	35 579 512,97	25 356 371,82	4 150 509,00	1 077 817,00	7 639 270,00	3 797 016,08	8 691 759,74	4 702 161,00	10 223 141,15	1 250 000,00	8 972 901,15	
2024	29 118 545,39	24 339 643,00	4 349 733,00	1 129 552,00	8 048 414,00	2 438 892,00	8 373 052,00	4 927 865,00	4 778 902,39	600 000,00	4 178 902,39	
2025	28 215 308,30	25 094 173,00	4 484 575,00	1 164 568,00	8 297 915,00	2 514 498,00	8 632 617,00	5 080 629,00	3 121 135,30	300 000,00	2 821 135,30	
2026	25 721 526,00	25 721 526,00	4 596 689,00	1 193 682,00	8 505 363,00	2 577 360,00	8 848 432,00	5 207 645,00	0,00	0,00	0,00	
2027	26 467 451,00	26 467 451,00	4 729 993,00	1 228 299,00	8 752 019,00	2 652 103,00	9 105 037,00	5 358 667,00	0,00	0,00	0,00	
2028	27 335 008,00	27 335 008,00	4 867 163,00	1 263 920,00	9 005 828,00	2 829 014,00	9 369 083,00	5 514 068,00	0,00	0,00	0,00	
2029	28 068 228,09	28 068 228,09	5 003 444,00	1 299 310,00	9 257 991,00	2 876 066,09	9 631 417,00	5 668 462,00	0,00	0,00	0,00	
2030	29 353 523,00	29 353 523,00	5 338 537,00	1 334 391,00	9 707 957,00	2 881 173,00	10 091 465,00	6 021 510,00	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
2023	46 341 871,32	28 357 550,10	13 950 061,04	0,00	0,00	224 600,00	0,00	0,00	0,00	17 984 321,22	17 984 321,22	864 000,00
2024	28 193 245,39	23 989 601,35	14 040 022,00	0,00	0,00	386 791,00	0,00	0,00	0,00	4 203 644,04	4 203 644,04	0,00
2025	27 490 008,30	24 305 216,00	14 299 762,00	0,00	0,00	294 442,00	0,00	0,00	0,00	3 184 792,30	3 184 792,30	0,00
2026	24 696 226,00	24 583 096,00	14 550 008,00	0,00	0,00	200 688,00	0,00	0,00	0,00	113 130,00	113 130,00	0,00
2027	25 212 151,00	25 149 153,00	14 964 683,00	0,00	0,00	106 260,00	0,00	0,00	0,00	62 998,00	62 998,00	0,00
2028	26 416 920,75	25 749 755,00	15 383 694,00	0,00	0,00	35 896,00	0,00	0,00	0,00	667 165,75	667 165,75	0,00
2029	27 477 588,00	26 410 191,00	15 810 592,00	0,00	0,00	11 180,00	0,00	0,00	0,00	1 067 397,00	1 067 397,00	0,00
2030	28 693 991,91	26 702 852,00	15 845 383,00	0,00	0,00	4 340,00	0,00	0,00	0,00	1 991 139,91	1 991 139,91	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
2023	-10 762 358,35	0,00	11 387 658,35	3 015 972,03	2 390 672,03	4 697 899,92	4 697 899,92	3 673 786,40	3 673 786,40
2024	925 300,00	925 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	725 300,00	725 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 025 300,00	1 025 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 255 300,00	1 255 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	918 087,25	918 087,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	590 640,09	590 640,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	659 531,09	659 531,09	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:	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	625 300,00	625 300,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	925 300,00	925 300,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	725 300,00	725 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 300,00	1 025 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 255 300,00	1 255 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	918 087,25	918 087,25	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	590 640,09	590 640,09	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	659 531,09	659 531,09	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	
	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 099 458,43	0,00	-3 001 178,28	5 370 508,04
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 174 158,43	0,00	350 041,65	350 041,65
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	4 448 858,43	0,00	788 957,00	788 957,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 423 558,43	0,00	1 138 430,00	1 138 430,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 168 258,43	0,00	1 318 298,00	1 318 298,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 171,18	0,00	1 585 253,00	1 585 253,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	659 531,09	0,00	1 658 037,09	1 658 037,09
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 671,00	2 650 671,00

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
2023	3,94%	-12,88%	-7,08%	18,96%	21,45%	TAK	TAK
2024	5,99%	3,36%	6,10%	15,35%	17,85%	TAK	TAK
2025	4,52%	4,80%	x	13,50%	15,99%	TAK	TAK
2026	5,30%	5,79%	x	8,71%	12,18%	TAK	TAK
2027	5,72%	5,98%	x	6,40%	9,87%	TAK	TAK
2028	3,89%	6,62%	x	4,11%	7,58%	TAK	TAK
2029	2,39%	6,63%	x	2,09%	5,56%	NIE	TAK
2030	2,51%	10,03%	x	2,90%	2,90%	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
2023	0,00	0,00	0,00	724 507,00	724 507,00	724 507,00	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
2023	1 414 901,63	1 414 901,63	876 264,00	15 194 138,66	941 477,42	14 252 661,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 767 395,89	567 583,50	4 199 812,39	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 023 200,00	1 200,00	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											
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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	
2023	625 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 spłaty 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 LII/388/2023 Rady Gminy Pępowo z dnia 18.08.2023 r.

w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2023 - 2030

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				23 517 935,11	15 194 138,66	4 767 395,89	3 023 200,00	0,00	22 984 734,55
1.a	- wydatki bieżące				1 827 222,34	941 477,42	567 583,50	1 200,00	0,00	1 510 260,92
1.b	- wydatki majątkowe				21 690 712,77	14 252 661,24	4 199 812,39	3 022 000,00	0,00	21 474 473,63
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:				151 757,00	151 757,00	0,00	0,00	0,00	151 757,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				151 757,00	151 757,00	0,00	0,00	0,00	151 757,00
1.1.2.1	Grant w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa - projekt "Cyfrowa Gmina"- Informatyzacja urzędu	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa instalacji sieci teleinformatycznej i instalacji zasilania obwodów komputerowych w budynku Urzędu Gminy Pępowo i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pępowie - Grant Cyfrowa Gmina	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	151 757,00	151 757,00	0,00	0,00	0,00	151 757,00
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				23 366 178,11	15 042 381,66	4 767 395,89	3 023 200,00	0,00	22 832 977,55
1.3.1	- wydatki bieżące				1 827 222,34	941 477,42	567 583,50	1 200,00	0,00	1 510 260,92

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1.1	Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2020	2023	2 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku	Urząd Gminy Pępowo	2021	2024	181 800,00	60 600,00	60 600,00	0,00	0,00	121 200,00
1.3.1.6	Umowa na prowadzenie badań monitoringu zrekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czeluścin gmina Pępowo.	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	6 500,00	1 600,00	0,00	0,00	0,00	1 600,00
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	0,00	0,00	0,00	1 911,42
1.3.1.8	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	694 000,00	447 000,00	0,00	0,00	0,00	447 000,00
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	15 000,00	0,00	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	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.11	Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2026	3 600,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00	0,00	3 600,00
1.3.1.12	Umowa na prowadzenie badań monitoringu zrekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czeluścin gmina Pępowo.	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	6 949,50	5 166,00	1 783,50	0,00	0,00	6 949,50
1.3.1.13	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	833 000,00	329 000,00	504 000,00	0,00	0,00	833 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				21 538 955,77	14 100 904,24	4 199 812,39	3 022 000,00	0,00	21 322 716,63
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	1 395 465,89	4 178 902,39	3 022 000,00	0,00	8 596 368,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
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	2023	55 000,00	55 000,00	0,00	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 Pępowo	2022	2023	1 795 095,03	1 795 095,03	0,00	0,00	0,00	1 795 095,03
1.3.2.5	Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap I	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	6 534 309,32	6 534 309,32	0,00	0,00	0,00	6 534 309,32
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w obrębie m. Babkowice - etap II	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	3 244 000,00	3 244 000,00	0,00	0,00	0,00	3 244 000,00
1.3.2.7	Ulepszenie nawierzchni chodnika w m. Czeluścín (pomoc rzeczowa)	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.8	Przebudowa ulic Promienistej, Szkolnej oraz M. Orłonia w Pępowie wraz z infrastrukturą	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	72 815,00	49 815,00	0,00	0,00	0,00	49 815,00
1.3.2.9	Budowa instalacji sieci teleinformatycznej i instalacji zasilania obwodów komputerowych w budynku Urzędu Gminy Pępowo i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pępowie	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	381 000,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	381 000,00
1.3.2.10	Zainstalowanie i wykorzystanie OZE na budynkach szkół, GOKSiAL i Urzędu Gminy	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 4803P Pępowo - Anielin (pomoc finansowa)	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.12	Ulepszenie nawierzchni chodników w m. Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	211 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00
1.3.2.13	Doposażenie placu zabaw	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	20 458,14	12 219,00	0,00	0,00	0,00	12 219,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.14	Wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej i c.o. w budynku komunalnym przy ul. St. Nadstawek 1/2 w Pępowie	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Umowa z planistą na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na ścieżkę Pępowo - Anielin	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	128 910,00	108 000,00	20 910,00	0,00	0,00	128 910,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2023-2030

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 246 312,03 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 194 917,88 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 51 394,15 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 382 112,88 zł, z czego wydatki bieżące zmniejszono o 159 120,03 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 541 232,91 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -10 762 358,35 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	35 333 200,94	+246 312,03	35 579 512,97
Dochody bieżące	25 161 453,94	+194 917,88	25 356 371,82
Dotacje bieżące	3 602 098,20	+194 917,88	3 797 016,08
Dochody majątkowe	10 171 747,00	+51 394,15	10 223 141,15
Wydatki ogółem	45 959 758,44	+382 112,88	46 341 871,32
Wydatki bieżące	28 516 670,13	-159 120,03	28 357 550,10
Wynagrodzenia i pochodne	13 938 288,53	+11 772,51	13 950 061,04
Pozostałe wydatki bieżące	14 353 781,60	-170 892,54	14 182 889,06
Wydatki majątkowe	17 443 088,31	+541 232,91	17 984 321,22
Wynik budżetu	-10 626 557,50	-135 800,85	-10 762 358,35

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Przychody zwiększono o 135 800,85 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 135 800,85 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	11 251 857,50	+135 800,85	11 387 658,35
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 880 171,18	+135 800,85	3 015 972,03

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo na lata 2023-2030 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 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	3,94%	18,96%	TAK	21,45%	TAK
2024	5,99%	15,35%	TAK	17,85%	TAK
2025	4,52%	13,50%	TAK	15,99%	TAK
2026	5,30%	8,71%	TAK	12,18%	TAK
2027	5,72%	6,40%	TAK	9,87%	TAK
2028	3,89%	4,11%	TAK	7,58%	TAK
2029	2,39%	2,09%	NIE	5,56%	TAK
2030	2,51%	2,90%	TAK	2,90%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W roku 2029 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. „Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych” - okres realizacji określono na lata 2023-2024, łączne nakłady wynoszą 833 000,00 zł ;
2. „Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo” – okres realizacji określono na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe wynoszą 128 910,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. „Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap I” – zwiększono limit wydatków w roku 2023 o kwotę 15 000,00 zł;
2. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami w obrębie m. Babkowice - etap II” – zwiększono limit wydatków w roku 2023 o kwotę 14 000,00 zł;
3. „Przebudowa ulic Promienistej, Szkolnej oraz M. Orłonia w Pępowie wraz z infrastrukturą” – zwiększono limit wydatków w roku 2023, łączne nakłady finansowe zwiększyły się o kwotę 25 815,00 zł;
4. „Ulepszenie nawierzchni chodników w m. Pępowo” – zmniejszono limit wydatków w roku 2023, łączne nakłady zmniejszyły się o kwotę 9 000,00 zł .

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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