

**UCHWAŁA NR LIII/391/2023  
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 19 września 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 2022 r. poz. 1634 ze zm.) Rada Gminy Pępowo uchwala, 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 <sup>1)</sup>

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 LIII/391/2023  
Rady Gminy Pępowo z dnia 19.09.2023 r  
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Pępowo na lata 2023-2030.**

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	38 332 864,99	27 935 973,84	4 150 509,00	1 077 817,00	9 537 054,00	4 468 450,10	8 702 143,74	4 702 161,00	10 396 891,15	1 250 000,00	9 146 651,15	
2024	29 328 545,39	24 549 643,00	4 349 733,00	1 129 552,00	8 258 414,00	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	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
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	48 011 165,64	29 774 865,90	14 491 726,12	0,00	0,00	274 600,00	0,00	0,00	0,00	18 236 299,74	18 236 299,74	864 000,00
2024	28 703 245,39	23 989 601,35	14 040 022,00	0,00	0,00	386 791,00	0,00	0,00	0,00	4 713 644,04	4 713 644,04	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	25 462 151,00	25 149 153,00	14 964 683,00	0,00	0,00	106 260,00	0,00	0,00	0,00	312 998,00	312 998,00	0,00
2028	26 666 920,75	25 749 755,00	15 383 694,00	0,00	0,00	35 896,00	0,00	0,00	0,00	917 165,75	917 165,75	0,00
2029	27 761 645,70	26 410 191,00	15 810 592,00	0,00	0,00	11 180,00	0,00	0,00	0,00	1 351 454,70	1 351 454,70	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 <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-9 678 300,65	0,00	10 303 600,65	1 931 914,33	1 306 614,33	4 697 899,92	4 697 899,92	3 673 786,40	3 673 786,40
2024	625 300,00	625 300,00	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	1 005 300,00	1 005 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	668 087,25	668 087,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	306 582,39	306 582,39	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:			
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>	
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	625 300,00	625 300,00	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	1 005 300,00	1 005 300,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	668 087,25	668 087,25	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	306 582,39	306 582,39	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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
	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	5 015 400,73	0,00	-1 838 892,06	6 532 794,26
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	4 390 100,73	0,00	560 041,65	560 041,65
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	3 664 800,73	0,00	788 957,00	788 957,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 639 500,73	0,00	1 138 430,00	1 138 430,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 634 200,73	0,00	1 318 298,00	1 318 298,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	966 113,48	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

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	3,83%	-6,67%	-1,34%	18,96%	21,45%	TAK	TAK
2024	4,58%	4,28%	7,00%	16,17%	18,67%	TAK	TAK
2025	4,52%	4,80%	x	14,44%	16,94%	TAK	TAK
2026	5,30%	5,79%	x	9,73%	13,20%	TAK	TAK
2027	4,67%	5,98%	x	7,42%	10,89%	TAK	TAK
2028	2,87%	6,62%	x	5,13%	8,60%	TAK	TAK
2029	1,26%	6,63%	x	3,11%	6,58%	TAK	TAK
2030	2,51%	10,03%	x	3,92%	3,92%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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									
	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 <sup>X</sup>	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
2023	1 414 901,63	1 414 901,63	876 264,00	15 209 138,66	941 477,42	14 267 661,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	474 602,00	474 602,00	398 666,00	5 277 719,89	567 583,50	4 710 136,39	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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

<sup>9)</sup> 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 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.

<sup>x</sup> - 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 LIII/391/2023  
Rady Gminy Pępowo z dnia 19.09.2023 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)				24 043 259,11	15 209 138,66	5 277 719,89	3 023 200,00	0,00	23 510 058,55
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				22 216 036,77	14 267 661,24	4 710 136,39	3 022 000,00	0,00	21 999 797,63
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:				550 423,00	151 757,00	398 666,00	0,00	0,00	550 423,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				550 423,00	151 757,00	398 666,00	0,00	0,00	550 423,00
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
1.1.2.3	Przygotowanie i realizacja projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (Ferc), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu Cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	398 666,00	0,00	398 666,00	0,00	0,00	398 666,00
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

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						
1.2.1	- 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				23 492 836,11	15 057 381,66	4 879 053,89	3 023 200,00	0,00	22 959 635,55
1.3.1	- wydatki bieżące				1 827 222,34	941 477,42	567 583,50	1 200,00	0,00	1 510 260,92
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

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						
1.3.1.13	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
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>21 665 613,77</b>	<b>14 115 904,24</b>	<b>4 311 470,39</b>	<b>3 022 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 449 374,63</b>
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	2025	8 741 368,28	1 395 465,89	4 178 902,39	3 022 000,00	0,00	8 596 368,28
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. Czeluścin (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	396 000,00	396 000,00	0,00	0,00	0,00	396 000,00

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						
1.3.2.10	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
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
1.3.2.17	Przygotowanie i realizacja projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (Ferc), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu Cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	111 658,00	0,00	111 658,00	0,00	0,00	111 658,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 19 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 753 352,02 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 579 602,02 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 173 750,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 669 294,32 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 417 315,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 251 978,52 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 678 300,65 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>35 579 512,97</b>	<b>+2 753 352,02</b>	<b>38 332 864,99</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>25 356 371,82</b>	<b>+2 579 602,02</b>	<b>27 935 973,84</b>
Subwencja ogólna	7 639 270,00	+1 897 784,00	9 537 054,00
Dotacje bieżące	3 797 016,08	+671 434,02	4 468 450,10
Pozostałe	8 691 759,74	+10 384,00	8 702 143,74
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>10 223 141,15</b>	<b>+173 750,00</b>	<b>10 396 891,15</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>46 341 871,32</b>	<b>+1 669 294,32</b>	<b>48 011 165,64</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>28 357 550,10</b>	<b>+1 417 315,80</b>	<b>29 774 865,90</b>
Wynagrodzenia i pochodne	13 950 061,04	+541 665,08	14 491 726,12
Obsługa długu	224 600,00	+50 000,00	274 600,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 182 889,06	+825 650,72	15 008 539,78
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>17 984 321,22</b>	<b>+251 978,52</b>	<b>18 236 299,74</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-10 762 358,35</b>	<b>+1 084 057,70</b>	<b>-9 678 300,65</b>

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Przychody zmniejszono o 1 084 057,70 zł, w tym przychody z tytułu kredytów i pożyczek zmniejszono o 1 084 057,70 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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>11 387 658,35</b>	<b>-1 084 057,70</b>	<b>10 303 600,65</b>
Kredyty, pożyczki	3 015 972,03	-1 084 057,70	1 931 914,33

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	3,83%	18,96%	TAK	21,45%	TAK
2024	4,58%	16,17%	TAK	18,67%	TAK
2025	4,52%	14,44%	TAK	16,94%	TAK
2026	5,30%	9,73%	TAK	13,20%	TAK
2027	4,67%	7,42%	TAK	10,89%	TAK
2028	2,87%	5,13%	TAK	8,60%	TAK
2029	1,26%	3,11%	TAK	6,58%	TAK
2030	2,51%	3,92%	TAK	3,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Pępowo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcie:

1. Przygotowanie i realizacja projektu grantowego "Cyberbezpieczny samorząd" w ramach Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021 - 2027 (Ferc), Priorytet II: Zaawansowane usługi cyfrowe, Działanie 2.2. - Wzmocnienie krajowego systemu Cyberbezpieczeństwa; okres realizacji określono na lata 2023-2024, łączne nakłady finansowe wynoszą 510 324,00 zł: w tym środki unijne w kwocie 398 666,00 zł oraz środki z budżetu państwa i wkład własny w kwocie 111 658,00 zł. W roku 2023 zostanie podpisana umowa na przygotowanie projektu oraz usług wspomagających realizację grantu. W roku 2024 nastąpi realizacja inwestycji.

Dokonano zmian w zakresie przedsięwzięcia:

1. Budowa instalacji sieci teleinformatycznej i instalacji zasilania obwodów komputerowych w budynku Urzędu Gminy Pępowo i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pępowie - zwiększono limit wydatków w roku 2023 o kwotę 15 000,00 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.