

**UCHWAŁA NR LV/401/2023
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 28 listopada 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 LV/401/2023
Rady Gminy Pępowo z dnia 28.11.2023 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⁾	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	
2023	39 224 668,97	28 921 185,82	4 150 509,00	1 077 817,00	9 756 431,35	5 417 790,38	8 518 638,09	4 702 161,00	10 303 483,15	1 250 000,00	9 053 243,15	
2024	42 309 640,00	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	17 759 997,00	600 000,00	17 159 997,00	
2025	31 067 547,00	25 095 980,70	4 484 575,00	1 164 568,00	8 297 915,00	2 514 498,00	8 634 424,70	5 080 629,00	5 971 566,30	300 000,00	5 671 566,30	
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	48 597 507,86	30 470 873,08	14 571 454,51	0,00	0,00	274 600,00	0,00	0,00	0,00	18 126 634,78	18 126 634,78	864 000,00
2024	43 729 221,87	23 989 601,35	14 040 022,00	0,00	0,00	386 791,00	0,00	0,00	0,00	19 739 620,52	19 739 620,52	0,00
2025	30 342 247,00	24 305 216,00	14 299 762,00	0,00	0,00	294 442,00	0,00	0,00	0,00	6 037 031,00	6 037 031,00	0,00
2026	24 596 226,00	24 583 096,00	14 550 008,00	0,00	0,00	200 688,00	0,00	0,00	0,00	13 130,00	13 130,00	0,00
2027	25 162 151,00	25 149 153,00	14 964 683,00	0,00	0,00	106 260,00	0,00	0,00	0,00	12 998,00	12 998,00	0,00
2028	26 096 920,75	25 749 755,00	15 383 694,00	0,00	0,00	35 896,00	0,00	0,00	0,00	347 165,75	347 165,75	0,00
2029	27 258 147,83	26 410 191,00	15 810 592,00	0,00	0,00	11 180,00	0,00	0,00	0,00	847 956,83	847 956,83	0,00
2030	28 328 991,91	26 702 852,00	15 845 383,00	0,00	0,00	4 340,00	0,00	0,00	0,00	1 626 139,91	1 626 139,91	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	-9 372 838,89	0,00	10 210 192,65	1 838 506,33	1 838 506,33	4 697 899,92	3 860 546,16	3 673 786,40	3 673 786,40
2024	-1 419 581,87	0,00	2 044 881,87	1 931 905,87	1 419 581,87	112 976,00	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	1 125 300,00	1 125 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 305 300,00	1 305 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 238 087,25	1 238 087,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	810 080,26	810 080,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 024 531,09	1 024 531,09	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	837 353,76	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	1 125 300,00	1 125 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 305 300,00	1 305 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 087,25	1 238 087,25	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	810 080,26	810 080,26	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 531,09	1 024 531,09	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:	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			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:	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	212 053,76	4 921 992,73	0,00	-1 549 687,26	6 821 999,06	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 228 598,60	0,00	560 041,65	673 017,65	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 503 298,60	0,00	790 764,70	790 764,70	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	4 377 998,60	0,00	1 138 430,00	1 138 430,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 072 698,60	0,00	1 318 298,00	1 318 298,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 834 611,35	0,00	1 585 253,00	1 585 253,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 024 531,09	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	3,83%	-5,43%	-0,11%	18,96%	21,45%	TAK	TAK
2024	4,58%	4,28%	7,00%	16,35%	18,85%	TAK	TAK
2025	4,52%	4,81%	x	14,62%	17,12%	TAK	TAK
2026	5,73%	5,79%	x	9,91%	13,38%	TAK	TAK
2027	5,93%	5,98%	x	7,60%	11,07%	TAK	TAK
2028	5,20%	6,62%	x	5,31%	8,78%	TAK	TAK
2029	3,26%	6,63%	x	3,29%	6,76%	TAK	TAK
2030	3,89%	10,03%	x	4,10%	4,10%	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	631 099,00	631 099,00	631 099,00	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	1 257 493,63	1 257 493,63	782 856,00	15 677 022,95	941 477,42	14 735 545,53	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 331 261,00	1 331 261,00	1 023 398,00	20 307 204,02	567 583,50	19 739 620,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 506 031,00	3 506 031,00	2 850 431,00	6 038 231,00	1 200,00	6 037 031,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki 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					
					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 splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr LV/401/2023
Rady Gminy Pępowo z dnia 28.11.2023 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)				42 555 658,53	15 677 022,95	20 307 204,02	6 038 231,00	0,00	42 022 457,97
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				40 728 436,19	14 735 545,53	19 739 620,52	6 037 031,00	0,00	40 512 197,05
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:				3 626 920,00	151 757,00	624 732,00	2 850 431,00	0,00	3 626 920,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 626 920,00	151 757,00	624 732,00	2 850 431,00	0,00	3 626 920,00
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	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						
1.1.2.4	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	3 381 755,00	0,00	531 324,00	2 850 431,00	0,00	3 381 755,00
1.1.2.5	Poprawa krajobrazu miejscowości Czełuscin poprzez odnowienie i zagospodarowanie stawu oraz wykonanie nasadzeń	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	93 408,00	0,00	93 408,00	0,00	0,00	93 408,00
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				38 928 738,53	15 525 265,95	19 682 472,02	3 187 800,00	0,00	38 395 537,97
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 Czełuscin 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

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						
1.3.1.10	Usunięcie 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				37 101 516,19	14 583 788,53	19 114 888,52	3 186 600,00	0,00	36 885 277,05
1.3.2.1	Rewitalizacja centrum Pępowa wraz z budową biblioteki publicznej, infrastrukturą towarzyszącą oraz odrestaurowaniem budynku "Szpitalik" - rewitalizacja wsi Pępowo wraz z poprawą jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Pępowo	2021	2024	8 741 368,28	2 306 040,76	6 290 327,52	0,00	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	1 458 762,03	1 458 762,03	0,00	0,00	0,00	1 458 762,03
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	6 523 963,32	6 523 963,32	0,00	0,00	0,00	6 523 963,32
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

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						
1.3.2.7	<i>Ulepszenie nawierzchni chodnika w m. Czeluścin (pomoc rzeczowa)</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.8	<i>Przebudowa ulic Promienistej, Szkolnej oraz M. Ortonia w Pępowie wraz z infrastrukturą</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2024	72 815,00	23 370,00	26 445,00	0,00	0,00	49 815,00
1.3.2.9	<i>Budowa instalacji sieci teleinformatycznej i instalacji zasilania obwodów komputerowych w budynku Urzędu Gminy Pępowo i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pępowie</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	374 400,42	374 400,42	0,00	0,00	0,00	374 400,42
1.3.2.10	<i>Zainstalowanie i wykorzystanie OZE na budynkach szkół, GOKSiAL i Urzędu Gminy</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	23 000,00	23 000,00	0,00	0,00	0,00	23 000,00
1.3.2.11	<i>Opracowanie dokumentacji na przebudowę drogi powiatowej nr 4803P Pępowo - Anielin (pomoc finansowa)</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.12	<i>Ulepszenie nawierzchni chodników w m. Pępowo</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	211 000,00	171 000,00	0,00	0,00	0,00	171 000,00
1.3.2.13	<i>Doposażenie placu zabaw</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	20 458,14	12 219,00	0,00	0,00	0,00	12 219,00
1.3.2.14	<i>Wykonanie wewnętrznej instalacji gazowej i c.o. w budynku komunalnym przy ul. St. Nadstawek 1/2 w Pępowie</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	<i>Umowa z planistą na opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na ścieżkę Pępowo - Anielin</i>	Urząd Gminy Pępowo	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	<i>Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo</i>	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	5 171 090,00	108 000,00	2 542 090,00	2 521 000,00	0,00	5 171 090,00
1.3.2.17	<i>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</i>	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	35 722,00	0,00	35 722,00	0,00	0,00	35 722,00

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						
1.3.2.18	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	795 185,00	7 380,00	122 205,00	665 600,00	0,00	795 185,00
1.3.2.19	Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	98 000,00	50 000,00	48 000,00	0,00	0,00	98 000,00
1.3.2.20	Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę budynku świetlicy wiejskiej w Siedlcu	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	32 607,00	0,00	32 607,00	0,00	0,00	32 607,00
1.3.2.21	Przebudowa infrastruktury drogowej i pieszo-rowerowej na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	4 270 000,00	0,00	4 270 000,00	0,00	0,00	4 270 000,00
1.3.2.22	Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach - etap I	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	601 444,00	21 653,00	579 791,00	0,00	0,00	601 444,00
1.3.2.23	Poprawa krajobrazu miejscowości Czeluścin poprzez odnowienie i zagospodarowanie stawu oraz wykonanie nasadzeń	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	87 701,00	0,00	87 701,00	0,00	0,00	87 701,00
1.3.2.24	Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap II	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	3 040 000,00	0,00	3 040 000,00	0,00	0,00	3 040 000,00
1.3.2.25	Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap III	Urząd Gminy Pępowo	2023	2024	2 040 000,00	0,00	2 040 000,00	0,00	0,00	2 040 000,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 179 244,60 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 179 244,60 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 80 166,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 92 474,67 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 12 307,83 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 372 838,89 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	39 045 424,37	+179 244,60	39 224 668,97
Dochody bieżące	28 741 941,22	+179 244,60	28 921 185,82
Subwencja ogólna	9 635 308,35	+121 123,00	9 756 431,35
Dotacje bieżące	5 374 303,78	+43 486,60	5 417 790,38
Pozostałe	8 504 003,09	+14 635,00	8 518 638,09
Wydatki ogółem	48 517 341,02	+80 166,84	48 597 507,86
Wydatki bieżące	30 378 398,41	+92 474,67	30 470 873,08
Wynagrodzenia i pochodne	14 570 677,31	+777,20	14 571 454,51
Pozostałe wydatki bieżące	15 533 121,10	+91 697,47	15 624 818,57
Wydatki majątkowe	18 138 942,61	-12 307,83	18 126 634,78
Wynik budżetu	-9 471 916,65	+99 077,76	-9 372 838,89

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 99 077,76 zł.

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]
Rozchody budżetu	738 276,00	+99 077,76	837 353,76
Inne rozchody	112 976,00	+99 077,76	212 053,76

Zródło: 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%	16,35%	TAK	18,85%	TAK
2025	4,52%	14,62%	TAK	17,12%	TAK
2026	5,73%	9,91%	TAK	13,38%	TAK
2027	5,93%	7,60%	TAK	11,07%	TAK
2028	5,20%	5,31%	TAK	8,78%	TAK
2029	3,26%	3,29%	TAK	6,76%	TAK
2030	3,89%	4,10%	TAK	4,10%	TAK

Zródło: 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 przedsięwzięcia:

1. Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap II: w 2023 r. zostanie ogłoszone postępowanie o udzielenie zamówienia, istnieje możliwość podpisania umowy z wykonawcą, a w roku 2024 nastąpi płatność. Łączne nakłady finansowe wynoszą 3 040 000,00 zł, z czego 2 500 000,00 zł to środki z Polskiego Ładu;
2. Budowa ulicy Wiejskiej, Rolniczej, Ogrodowej, Żniwnej, Kwiatowej i Konarzewskich w m. Pępowo wraz z infrastrukturą - etap III: w 2023 r. zostanie ogłoszone postępowanie o udzielenie zamówienia, istnieje możliwość podpisania umowy z wykonawcą, a w roku 2024 nastąpi płatność. Łączne nakłady finansowe wynoszą 2 040 000,00 zł (z tego 1 900 000,00 zł to środki z Polskiego Ładu).

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa instalacji sieci teleinformatycznej i instalacji zasilania obwodów komputerowych w budynku Urzędu Gminy Pępowo i Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pępowie - zmniejszenie limitu wydatków w 2023 r. do wysokości wykonania. Łączne nakłady finansowe wynoszą 374 400,42 zł;

2. 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 – zmniejszono limit wydatków na 2024 r. o kwotę 474 602,00 zł. Łączne nakłady finansowe wynoszą 35 722,00 zł;

3. Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej - zmniejszenie limitu wydatków w 2023 r. o kwotę 18 000,00 zł i przesunięcie do roku 2024 w związku z przedłużeniem prac projektowych;

4. Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach – etap I: zwiększono limit wydatków w 2024 r. o kwotę 16 815,00 zł, łączne nakłady finansowe na lata 2023 – 2024 wynoszą 601 444,00 zł.

Z załącznika nr 2 w części 1.1 usunięto przedsięwzięcie: „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”.

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.