

**UCHWAŁA NR LVII/422/2024  
RADY GMINY PĘPOWO**

z dnia 18 stycznia 2024 r.

**w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033**

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

**§ 1.** W uchwale Nr LVI/416/2023 Rady Gminy Pępowo z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo na lata 2024-2033 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 LVII/422/2024  
Rady Gminy Pępowo z dnia 18.01.2024 r.  
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Pępowo na lata 2024 - 2033**

| 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> | 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  |  |
| 2024             | 46 403 997,79               | 27 359 958,79                | 5 674 719,00  | 1 484 254,00  | 9 043 280,00        | 2 495 799,79  | 8 661 906,00                            | 5 435 049,00               | 19 044 039,00                     | 1 252 748,00                   | 17 791 096,00  |  |
| 2025             | 35 451 664,30               | 29 480 098,00                | 6 116 780,00  | 1 599 877,00  | 9 747 752,00        | 2 657 436,00  | 9 358 253,00                            | 5 858 439,00               | 5 971 566,30                      | 300 000,00                     | 5 671 566,30   |  |
| 2026             | 30 443 981,00               | 30 443 981,00                | 6 306 400,00  | 1 649 473,00  | 10 049 932,00       | 2 739 817,00  | 9 698 359,00                            | 6 040 051,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2027             | 31 153 830,00               | 31 153 830,00                | 6 464 060,00  | 1 690 710,00  | 10 301 180,00       | 2 808 312,00  | 9 889 568,00                            | 6 191 052,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2028             | 32 026 138,00               | 32 026 138,00                | 6 645 054,00  | 1 738 050,00  | 10 589 613,00       | 2 886 945,00  | 10 166 476,00                           | 6 364 401,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2029             | 32 858 817,00               | 32 858 817,00                | 6 817 825,00  | 1 783 239,00  | 10 864 943,00       | 2 962 006,00  | 10 430 804,00                           | 6 529 875,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2030             | 33 680 288,00               | 33 680 288,00                | 6 988 271,00  | 1 827 820,00  | 11 136 567,00       | 3 036 056,00  | 10 691 574,00                           | 6 693 122,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2031             | 34 488 616,00               | 34 488 616,00                | 7 155 990,00  | 1 871 688,00  | 11 403 845,00       | 3 108 921,00  | 10 948 172,00                           | 6 853 757,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2032             | 35 281 854,00               | 35 281 854,00                | 7 320 578,00  | 1 914 737,00  | 11 666 133,00       | 3 180 426,00  | 11 199 980,00                           | 7 011 393,00               | 0,00                              | 0,00                           | 0,00   |  |
| 2033             | 36 093 337,00               | 36 093 337,00                | 7 488 951,00  | 1 958 776,00  | 11 934 454,00       | 3 253 576,00  | 11 457 580,00                           | 7 172 655,00               | 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  |
| 2024             | 50 780 781,95               | 27 384 848,80                | 15 243 883,65                                | 0,00                                       | 0,00   | 228 000,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 23 395 933,15                  | 23 395 933,15   | 956 000,00   |
| 2025             | 34 626 364,30               | 28 585 665,00                | 15 711 822,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 481 843,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 6 040 699,30                   | 6 040 699,30  | 0,00   |
| 2026             | 29 418 681,00               | 29 383 298,00                | 16 175 321,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 431 825,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 35 383,00                      | 35 383,00   | 0,00   |
| 2027             | 30 078 530,00               | 30 064 536,00                | 16 599 923,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 369 057,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 13 994,00                      | 13 994,00   | 0,00   |
| 2028             | 30 843 851,60               | 30 762 696,00                | 17 035 671,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 304 080,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 81 155,60                      | 81 155,60   | 0,00   |
| 2029             | 31 808 817,00               | 31 475 720,00                | 17 474 340,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 242 861,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 333 097,00                     | 333 097,00  | 0,00   |
| 2030             | 33 055 781,67               | 32 181 374,00                | 17 919 936,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 158 956,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 874 407,67                     | 874 407,67  | 0,00   |
| 2031             | 33 389 478,37               | 32 961 799,00                | 18 363 454,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 143 301,00                            | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 427 679,37                     | 427 679,37  | 0,00   |
| 2032             | 34 081 854,00               | 33 713 080,00                | 18 813 359,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 83 301,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 368 774,00                     | 368 774,00  | 0,00   |
| 2033             | 35 027 307,47               | 34 487 767,00                | 19 274 286,00                                | 0,00                                       | 0,00   | 26 651,00                             | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 539 540,47                     | 539 540,47  | 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                                     |
| 2024             | -4 376 784,16              | 0,00  | 5 002 084,16                   | 4 851 167,16  | 4 225 867,16                              | 150 917,00   | 150 917,00                                | 0,00   | 0,00                                      |
| 2025             | 825 300,00                 | 825 300,00  | 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             | 1 075 300,00               | 1 075 300,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2028             | 1 182 286,40               | 1 182 286,40  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2029             | 1 050 000,00               | 1 050 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2030             | 624 506,33                 | 624 506,33  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2031             | 1 099 137,63               | 1 099 137,63  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2032             | 1 200 000,00               | 1 200 000,00  | 0,00                           | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      |
| 2033             | 1 066 029,53               | 1 066 029,53  | 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:                                    | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup> | w tym:                                    |                               | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup> | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup> | z tego:  |   |
|                  |   | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |  | na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup> |                               |  |  | 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   |
| 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                                      | 825 300,00                    | 825 300,00   | 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                                      | 1 075 300,00                  | 1 075 300,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2028             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 182 286,40                  | 1 182 286,40   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2029             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 050 000,00                  | 1 050 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2030             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 624 506,33                    | 624 506,33   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2031             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 099 137,63                  | 1 099 137,63   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 200 000,00                  | 1 200 000,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 0,00  | 0,00                                      | 0,00   | 0,00                                      | 1 066 029,53                  | 1 066 029,53   | 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:<br><br>kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup> | 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 <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   |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00            | 0,00      | 0,00  | 0,00   | 9 147 859,89             | 0,00   | -24 890,01  | 126 026,99  |
| 2025             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 8 322 559,89             | 0,00   | 894 433,00  | 894 433,00  |
| 2026             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 7 297 259,89             | 0,00   | 1 060 683,00  | 1 060 683,00  |
| 2027             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 6 221 959,89             | 0,00   | 1 089 294,00  | 1 089 294,00  |
| 2028             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 5 039 673,49             | 0,00   | 1 263 442,00  | 1 263 442,00  |
| 2029             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 989 673,49             | 0,00   | 1 383 097,00  | 1 383 097,00  |
| 2030             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 3 365 167,16             | 0,00   | 1 498 914,00  | 1 498 914,00  |
| 2031             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 2 266 029,53             | 0,00   | 1 526 817,00  | 1 526 817,00  |
| 2032             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 1 066 029,53             | 0,00   | 1 568 774,00  | 1 568 774,00  |
| 2033             | x  | x   | x               | x         | 0,00  | 0,00   | 0,00                     | 0,00   | 1 605 570,00  | 1 605 570,00  |

<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  |
| 2024             | 3,43%   | 0,82%   | 5,86% | 18,67%  | 19,77%  | TAK   | TAK  |
| 2025             | 4,87%   | 5,13%   | x     | 16,78%  | 17,87%  | TAK   | TAK  |
| 2026             | 5,26%   | 5,39%   | x     | 12,75%  | 14,31%  | TAK   | TAK  |
| 2027             | 5,10%   | 5,14%   | x     | 10,39%  | 11,95%  | TAK   | TAK  |
| 2028             | 5,10%   | 5,38%   | x     | 7,97%   | 9,53%   | TAK   | TAK  |
| 2029             | 4,32%   | 5,44%   | x     | 5,78%   | 7,34%   | TAK   | TAK  |
| 2030             | 2,56%   | 5,41%   | x     | 2,95%   | 4,51%   | TAK   | TAK  |
| 2031             | 3,96%   | 5,32%   | x     | 4,67%   | 4,67%   | TAK   | TAK  |
| 2032             | 4,00%   | 5,15%   | x     | 5,32%   | 5,32%   | TAK   | TAK  |
| 2033             | 3,33%   | 4,97%   | x     | 5,32%   | 5,32%   | 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                                       |
| 2024             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 1 322 096,00  | 1 322 096,00  | 1 322 096,00                                  | 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  |
| 2031             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00  |
| 2033             | 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   |
| 2024             | 2 022 938,63  | 2 022 938,63  | 1 322 096,00  | 20 287 204,02  | 567 583,50 | 19 719 620,52 | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2025             | 2 850 431,00  | 2 850 431,00  | 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   |
| 2031             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2032             | 0,00  | 0,00  | 0,00  | 0,00   | 0,00       | 0,00          | 0,00  | 0,00   | 0,00  | 0,00   |
| 2033             | 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 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:   |  | Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup> |   |      |       |       |
|                  |  |   |  |   | 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 |
| 2024             | 625 300,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | 0,00 | 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             | 1 025 300,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2027             | 1 025 300,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2028             | 682 286,40   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2029             | 400 000,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2030             | 438 506,33   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2031             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2032             | 0,00   | 0,00                                    | 0,00   | 0,00  | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00  | x    | 0,00  | 0,00  |
| 2033             | 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 wyliczaniu 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.

<sup>\*</sup> 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 LVII/422/2024  
Rady Gminy Pępowo z dnia 18.01.2024 r.  
w sprawie zmian w Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Pępowo na lata 2024 - 2033

kwoty w  
zł

| L.p.    | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024    | Limit 2025   | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------------|
|         |  |   | od               | do   |                          |               |              |            |            |                  |
| 1       | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)  |   |                  |      | 29 466 444,78            | 20 287 204,02 | 6 038 231,00 | 0,00       | 0,00       | 26 325 435,02    |
| 1.a     | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 025 349,50             | 567 583,50    | 1 200,00     | 0,00       | 0,00       | 568 783,50       |
| 1.b     | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 28 441 095,28            | 19 719 620,52 | 6 037 031,00 | 0,00       | 0,00       | 25 756 651,52    |
| 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: |   |                  |      | 3 475 163,00             | 624 732,00    | 2 850 431,00 | 0,00       | 0,00       | 3 475 163,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe  |   |                  |      | 3 475 163,00             | 624 732,00    | 2 850 431,00 | 0,00       | 0,00       | 3 475 163,00     |
| 1.1.2.1 | Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo  | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2025 | 3 381 755,00             | 531 324,00    | 2 850 431,00 | 0,00       | 0,00       | 3 381 755,00     |
| 1.1.2.2 | Poprawa krajobrazu miejscowości Czeluścin poprzez odnowienie i zagospodarowanie stawu oraz wykonanie nasadzeń  | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 93 408,00                | 93 408,00     | 0,00         | 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   |   |                  |      | 25 991 281,78            | 19 662 472,02 | 3 187 800,00 | 0,00       | 0,00       | 22 850 272,02    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące  |   |                  |      | 1 025 349,50             | 567 583,50    | 1 200,00     | 0,00       | 0,00       | 568 783,50       |

| L.p.         | Nazwa i cel  | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024           | Limit 2025          | Limit 2026  | Limit 2027  | Limit zobowiązań     |
|--------------|--|---|------------------|------|--------------------------|----------------------|---------------------|-------------|-------------|----------------------|
|              |  |   | od               | do   |                          |                      |                     |             |             |                      |
| 1.3.1.1      | Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego - ubezpieczenie majątku   | Urząd Gminy Pępowo                        | 2021             | 2024 | 181 800,00               | 60 600,00            | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 60 600,00            |
| 1.3.1.2      | Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo   | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2026 | 3 600,00                 | 1 200,00             | 1 200,00            | 0,00        | 0,00        | 2 400,00             |
| 1.3.1.3      | Umowa na prowadzenie badań monitoringu zrekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czełuscin gmina Pępowo.   | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 6 949,50                 | 1 783,50             | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 1 783,50             |
| 1.3.1.4      | Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych   | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 833 000,00               | 504 000,00           | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 504 000,00           |
| <b>1.3.2</b> | <b>- wydatki majątkowe</b>   |   |                  |      | <b>24 965 932,28</b>     | <b>19 094 888,52</b> | <b>3 186 600,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>22 281 488,52</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             | 2024 | 8 741 368,28             | 6 290 327,52         | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 6 290 327,52         |
| 1.3.2.2      | Przebudowa ulic Promienistej, Szkolnej oraz M. Ortonia w Pępowie wraz z infrastrukturą   | Urząd Gminy Pępowo                        | 2022             | 2024 | 72 815,00                | 26 445,00            | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 26 445,00            |
| 1.3.2.3      | Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo  | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2025 | 5 171 090,00             | 2 542 090,00         | 2 521 000,00        | 0,00        | 0,00        | 5 063 090,00         |
| 1.3.2.4      | 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 | 35 722,00                | 35 722,00            | 0,00                | 0,00        | 0,00        | 35 722,00            |

| L.p.     | Nazwa i cel   | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji |      | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024   | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------------|
|          |   |   | od               | do   |                          |              |            |            |            |                  |
| 1.3.2.5  | Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo   | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2025 | 795 185,00               | 122 205,00   | 665 600,00 | 0,00       | 0,00       | 787 805,00       |
| 1.3.2.6  | Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej   | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 98 000,00                | 48 000,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 48 000,00        |
| 1.3.2.7  | Opracowanie dokumentacji projektowej na przebudowę budynku świetlicy wiejskiej w Siedlcu                                      | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 32 607,00                | 32 607,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 32 607,00        |
| 1.3.2.8  | Przebudowa infrastruktury drogowej i pieszko-rowerowej na terenie gminy Pępowo  | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 4 270 000,00             | 4 270 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 4 270 000,00     |
| 1.3.2.9  | Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach - etap I  | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 581 444,00               | 559 791,00   | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 559 791,00       |
| 1.3.2.10 | Poprawa krajobrazu miejscowości Czełuscin poprzez odnowienie i zagospodarowanie stawu oraz wykonanie nasadzeń                 | Urząd Gminy Pępowo                        | 2023             | 2024 | 87 701,00                | 87 701,00    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 87 701,00        |
| 1.3.2.11 | 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             | 3 040 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 3 040 000,00     |
| 1.3.2.12 | 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             | 2 040 000,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 2 040 000,00     |

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 18 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 594 015,79 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 30 416,79 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 1 563 599,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 379 153,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 30 416,79 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 348 736,63 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 376 784,16 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 2024 roku**

| Wyszczególnienie          | Przed zmianą [zł]    | Zmiana [zł]          | Po zmianie [zł]      |
|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>44 809 982,00</b> | <b>+1 594 015,79</b> | <b>46 403 997,79</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>27 329 542,00</b> | <b>+30 416,79</b>    | <b>27 359 958,79</b> |
| Dotacje bieżące           | 2 465 383,00         | +30 416,79           | 2 495 799,79         |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>17 480 440,00</b> | <b>+1 563 599,00</b> | <b>19 044 039,00</b> |
| Sprzedaż majątku          | 320 248,00           | +932 500,00          | 1 252 748,00         |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>49 401 628,53</b> | <b>+1 379 153,42</b> | <b>50 780 781,95</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>27 354 432,01</b> | <b>+30 416,79</b>    | <b>27 384 848,80</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 15 218 019,42        | +25 864,23           | 15 243 883,65        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 11 908 412,59        | +4 552,56            | 11 912 965,15        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>22 047 196,52</b> | <b>+1 348 736,63</b> | <b>23 395 933,15</b> |
| <b>Wynik budżetu</b>      | <b>-4 591 646,53</b> | <b>+214 862,37</b>   | <b>-4 376 784,16</b> |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 214 862,37 zł, w tym przychody z tytułu kredytów i pożyczek na rynku krajowym zmniejszono o 214 862,37 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym 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 2024 rok.**

| Wyszczególnienie         | Przed zmianą [zł]   | Zmiana [zł]        | Po zmianie [zł]     |
|--------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Przychody budżetu</b> | <b>5 216 946,53</b> | <b>-214 862,37</b> | <b>5 002 084,16</b> |
| Kredyty, pożyczki        | 5 066 029,53        | -214 862,37        | 4 851 167,16        |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2030 | 738 506,33        | -114 000,00 | 624 506,33      |
| 2031 | 1 200 000,00      | -100 862,37 | 1 099 137,63    |

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 3,43%  | 18,67%   | TAK  | 19,77%                                       | TAK   |
| 2025 | 4,87%  | 16,78%   | TAK  | 17,87%                                       | TAK   |
| 2026 | 5,26%  | 12,75%   | TAK  | 14,31%                                       | TAK   |
| 2027 | 5,10%  | 10,39%   | TAK  | 11,95%                                       | TAK   |
| 2028 | 5,10%  | 7,97%  | TAK  | 9,53%  | TAK   |
| 2029 | 4,32%  | 5,78%  | TAK  | 7,34%  | TAK   |
| 2030 | 2,56%  | 2,95%  | TAK  | 4,51%  | TAK   |
| 2031 | 3,96%  | 4,67%  | TAK  | 4,67%  | TAK   |
| 2032 | 4,00%  | 5,32%  | TAK  | 5,32%  | TAK   |
| 2033 | 3,33%  | 5,32%  | TAK  | 5,32%  | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- Rozbudowa i przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach – etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.: zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 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.