

ZARZĄDZENIE NR 133/2024
WÓJTA GMINY PĘPOWO

z dnia 13 listopada 2024 r.

w sprawie: ustalenia projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy oraz projektu uchwały budżetowej Gminy Pępowo na 2025 rok.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i art. 238 ust.1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.) postanawiam:

§ 1. Ustalam projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2025 - 2035. Projekt uchwały Rady Gminy stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Ustalam projekt uchwały budżetowej Gminy Pępowo na rok 2025 wraz z uzasadnieniem. Projekt uchwały Rady Gminy stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy
Pępowo Grzegorz Matuszak

UCHWAŁA NR .../.../2024

Rady Gminy Pępowo

z dnia grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2025-2035

Na podstawie art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) Rada Gminy Pępowo uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Pępowo na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Pępowo, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Pępowo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Wójta Gminy Pępowo do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pępowo.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr LVI/416/2023 Rady Gminy Pępowo z dnia 21.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2024-2033 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

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 .../.../2024 r.,
Rady Gminy Pępowa z dnia12.2024 r.,
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pępowa na lata 2025- 2035

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
								z podatku od nieruchomości			
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
2025	41 057 855,59	34 852 089,08	16 286 729,02	1 878 500,35	5 118 646,53	2 449 226,40	9 118 986,78	5 791 236,00	6 205 766,51	187 870,00	6 017 701,51
2026	37 597 771,00	37 047 771,00	17 312 793,00	1 996 846,00	5 441 121,00	2 603 528,00	9 693 483,00	6 156 084,00	550 000,00	0,00	550 000,00
2027	38 196 252,00	38 196 252,00	17 849 490,00	2 058 748,00	5 609 796,00	2 684 237,00	9 993 981,00	6 346 923,00	0,00	0,00	0,00
2028	39 265 747,00	39 265 747,00	18 349 276,00	2 116 393,00	5 766 870,00	2 759 396,00	10 273 812,00	6 524 637,00	0,00	0,00	0,00
2029	40 365 188,00	40 365 188,00	18 863 056,00	2 175 652,00	5 928 342,00	2 836 659,00	10 561 479,00	6 707 327,00	0,00	0,00	0,00
2030	41 374 317,00	41 374 317,00	19 334 632,00	2 230 043,00	6 076 551,00	2 907 575,00	10 825 516,00	6 875 010,00	0,00	0,00	0,00
2031	42 408 675,00	42 408 675,00	19 817 998,00	2 285 794,00	6 228 465,00	2 980 264,00	11 096 154,00	7 046 885,00	0,00	0,00	0,00
2032	43 468 893,00	43 468 893,00	20 313 448,00	2 342 939,00	6 384 177,00	3 054 771,00	11 373 558,00	7 223 057,00	0,00	0,00	0,00
2033	44 555 614,00	44 555 614,00	20 821 284,00	2 401 512,00	6 543 781,00	3 131 140,00	11 657 897,00	7 403 633,00	0,00	0,00	0,00
2034	45 669 504,00	45 669 504,00	21 341 816,00	2 461 550,00	6 707 376,00	3 209 418,00	11 949 344,00	7 588 724,00	0,00	0,00	0,00
2035	46 811 241,00	46 811 241,00	21 875 361,00	2 523 089,00	6 875 060,00	3 289 653,00	12 248 078,00	7 778 442,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	44 883 599,41	34 487 845,12	19 852 406,00	0,00	0,00	344 000,00	0,00	0,00	0,00	10 395 754,29	10 365 754,29	1 242 200,00
2026	36 622 471,00	35 842 970,00	20 785 469,00	0,00	0,00	544 545,00	0,00	0,00	0,00	779 501,00	779 501,00	0,00
2027	37 220 952,00	36 992 813,00	21 658 459,00	0,00	0,00	444 061,00	0,00	0,00	0,00	228 139,00	228 139,00	0,00
2028	38 283 460,60	38 118 848,00	22 503 139,00	0,00	0,00	353 159,00	0,00	0,00	0,00	164 612,60	164 612,60	0,00
2029	39 415 188,00	39 004 932,00	23 088 221,00	0,00	0,00	272 597,00	0,00	0,00	0,00	410 256,00	410 256,00	0,00
2030	40 674 317,00	39 928 936,00	23 688 515,00	0,00	0,00	205 204,00	0,00	0,00	0,00	745 381,00	745 381,00	0,00
2031	41 558 675,00	40 883 317,00	24 292 572,00	0,00	0,00	154 648,00	0,00	0,00	0,00	675 358,00	675 358,00	0,00
2032	42 218 893,00	41 866 533,00	24 899 886,00	0,00	0,00	119 648,00	0,00	0,00	0,00	352 360,00	352 360,00	0,00
2033	43 093 292,15	42 868 240,00	25 522 383,00	0,00	0,00	77 683,00	0,00	0,00	0,00	225 052,15	225 052,15	0,00
2034	44 469 504,00	43 890 151,00	26 147 681,00	0,00	0,00	42 592,00	0,00	0,00	0,00	579 353,00	579 353,00	0,00
2035	45 607 568,31	44 945 720,00	26 788 299,00	0,00	0,00	15 046,00	0,00	0,00	0,00	661 848,31	661 848,31	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2025	-3 825 743,82	0,00	4 601 043,82	4 503 672,69	3 728 372,69	97 371,13	97 371,13	0,00	0,00
2026	975 300,00	975 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	975 300,00	975 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	982 286,40	982 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 462 321,85	1 462 321,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 203 672,69	1 203 672,69	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	775 300,00	775 300,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	975 300,00	975 300,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	975 300,00	975 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	982 286,40	982 286,40	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 462 321,85	1 462 321,85	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 203 672,69	1 203 672,69	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 wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 548 880,94	0,00	364 243,96	461 615,09
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	9 573 580,94	0,00	1 204 801,00	1 204 801,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	8 598 280,94	0,00	1 203 439,00	1 203 439,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 615 994,54	0,00	1 146 899,00	1 146 899,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 665 994,54	0,00	1 360 256,00	1 360 256,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 965 994,54	0,00	1 445 381,00	1 445 381,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 115 994,54	0,00	1 525 358,00	1 525 358,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 865 994,54	0,00	1 602 360,00	1 602 360,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 403 672,69	0,00	1 687 374,00	1 687 374,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 203 672,69	0,00	1 779 353,00	1 779 353,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 521,00	1 865 521,00

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
2025	4,17%	2,33%	x	17,47%	17,72%	TAK	TAK
2026	5,09%	5,08%	x	13,56%	13,81%	TAK	TAK
2027	4,65%	4,64%	x	11,15%	11,41%	TAK	TAK
2028	4,30%	4,11%	x	8,67%	8,92%	TAK	TAK
2029	3,88%	4,35%	x	6,29%	6,55%	TAK	TAK
2030	2,96%	4,29%	x	3,30%	3,56%	TAK	TAK
2031	2,84%	4,26%	x	3,31%	3,56%	TAK	TAK
2032	3,39%	4,26%	x	4,15%	4,15%	TAK	TAK
2033	3,72%	4,26%	x	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2034	2,93%	4,29%	x	4,31%	4,31%	TAK	TAK
2035	2,80%	4,32%	x	4,26%	4,26%	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			finansowane środkami określonymi 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
2025	0,00	0,00	0,00	3 664 441,02	3 664 441,02	3 567 671,00	47 601,05	47 601,05	30 232,48
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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez 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
2025	4 594 025,61	4 594 025,61	3 619 230,27	8 565 038,84	813 139,55	7 751 899,29	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	650 000,00	100 000,00	550 000,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	233 250,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 875,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	775 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	775 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	775 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	782 286,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	862 321,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik nr 2 do Uchwały Nr .../.../2024 r.,
Rady Gminy Pępowo z dnia12.2024 r.,
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Pępowo na lata 2025- 2035**

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				14 209 932,42	8 565 038,84	650 000,00	100 000,00	0,00	9 315 038,84
1.a	- wydatki bieżące				1 487 635,18	813 139,55	100 000,00	100 000,00	0,00	1 013 139,55
1.b	- wydatki majątkowe				12 722 297,24	7 751 899,29	550 000,00	0,00	0,00	8 301 899,29
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:				4 478 533,77	3 649 462,75	0,00	0,00	0,00	3 649 462,75
1.1.1	- wydatki bieżące				42 575,47	30 232,48	0,00	0,00	0,00	30 232,48
1.1.1.1	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	42 575,47	30 232,48	0,00	0,00	0,00	30 232,48
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 435 958,30	3 619 230,27	0,00	0,00	0,00	3 619 230,27
1.1.2.1	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	3 381 755,00	2 850 431,00	0,00	0,00	0,00	2 850 431,00
1.1.2.2	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	336 963,30	51 559,27	0,00	0,00	0,00	51 559,27
1.1.2.3	Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	717 240,00	717 240,00	0,00	0,00	0,00	717 240,00
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
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				9 731 398,65	4 915 576,09	650 000,00	100 000,00	0,00	5 665 576,09
1.3.1	- wydatki bieżące				1 445 059,71	782 907,07	100 000,00	100 000,00	0,00	982 907,07
1.3.1.1	Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2026	3 600,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	1 200,00
1.3.1.2	Umowa na prowadzenie badań monitoringu zrekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czełuscin gmina Pępowo.	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	7 958,10	1 906,50	0,00	0,00	0,00	1 906,50
1.3.1.3	Opracowanie planu ogólnego gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	175 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.4	Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	934 042,00	542 432,00	0,00	0,00	0,00	542 432,00
1.3.1.5	Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	24 459,61	17 368,57	0,00	0,00	0,00	17 368,57
1.3.1.6	Umowa - ubezpieczenie majątku gminnego	Urząd Gminy Pępowo	2024	2027	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 286 338,94	4 132 669,02	550 000,00	0,00	0,00	4 682 669,02
1.3.2.1	Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	5 101 924,65	2 075 330,41	0,00	0,00	0,00	2 075 330,41
1.3.2.2	Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	933 909,00	673 600,00	0,00	0,00	0,00	673 600,00
1.3.2.3	Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Pępowo	2023	2025	148 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.4	Dokumentacja na rozbudowę drogi powiatowej nr 4907 P w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego Pępowo-Krzek	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.5	<i>Perły architektury, rzeźby i malarstwa w siedemnastowiecznej świątyni w Pępowie</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2026	990 000,00	420 200,00	550 000,00	0,00	0,00	970 200,00
1.3.2.6	<i>Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	283 587,49	119 620,81	0,00	0,00	0,00	119 620,81
1.3.2.7	<i>Poprawa warunków sanitarnych w budynku szatni przy ul. Sportowej w Pępowie</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.8	<i>Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skoraszewice - etap II</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	65 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.9	<i>Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkoły podstawowej w Pępowie na potrzeby kuchni i administrcyjno - biurowe</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.10	<i>Odnowienie elewacji oraz odnowienie stolarki budynku Urzędu Gminy w Pępowie</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	73 917,80	73 917,80	0,00	0,00	0,00	73 917,80
1.3.2.11	<i>Budowa remizy OSP w Czeluścinie</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.12	<i>Dostawa mebli i wyposażenia gminnej biblioteki publicznej w Pępowie</i>	Urząd Gminy Pępowo	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2025-2035

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Pępowo zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Pępowo za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Pępowo na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Pępowo została przygotowana na lata 2025-2035.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Pępowo wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Pępowo, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Pępowo.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Pępowo dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Pępowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 6,30% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%

dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
subwencja ogólna	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%
z podatku od nieruchomości	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2035	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Pępowo, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 5 791 236,00 zł, co stanowi 106,55% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są

regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 187 870,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2025 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Skoraszewice	nr 329 Skoraszewice, działka niezabudowana	0,0970	62 623,00 zł	62 623,00 zł
Skoraszewice	nr 330 Skoraszewice, działka niezabudowana	0,0967	62 430,00 zł	62 430,00 zł
Skoraszewice	nr 287/2 i 328 Skoraszewice, działka niezabudowana	0,0973	62 817,00 zł	62 817,00 zł
Suma				187 870,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 6 017 701,51 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. kwota 1 933 060,49 zł – środki w ramach Programu Inwestycji Strategicznych Rządowego Funduszu Polski Ład na podstawie otrzymanych przez Gminę Pępowo promesy na zadanie : „Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo,
2. kwota 2 850 431,00 zł – środki w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na zadanie inwestycyjne „Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo”,
3. kwota 814 010,02 zł – środki w ramach Programu Krajowy Plan Odbudowy na zadanie inwestycyjne „Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo”,
4. kwota 420 200,00 zł – środki w ramach Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków na zadanie inwestycyjne „Perły architektury, rzeźby i malarstwa w siedemnastowiecznej świątyni w Pępowie.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 550 000,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Pępowo dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie

odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Pępowo oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2035	0,00%	50,00%	50,00%
inne	2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2035	0,00%	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Pępowo wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 19 852 406,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 1 819 922,00 zł. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Pępowo nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do

ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2025-2035.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 825 743,82 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 3 728 372,69 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 97 371,13 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela. 5 Wynik budżetu Gminy Pępowo

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	41 057 855,59	44 883 599,41	-3 825 743,82
2026	37 597 771,00	36 622 471,00	975 300,00
2027	38 196 252,00	37 220 952,00	975 300,00
2028	39 265 747,00	38 283 460,60	982 286,40
2029	40 365 188,00	39 415 188,00	950 000,00
2030	41 374 317,00	40 674 317,00	700 000,00
2031	42 408 675,00	41 558 675,00	850 000,00
2032	43 468 893,00	42 218 893,00	1 250 000,00
2033	44 555 614,00	43 093 292,15	1 462 321,85
2034	45 669 504,00	44 469 504,00	1 200 000,00
2035	46 811 241,00	45 607 568,31	1 203 672,69

Zródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 601 043,82 zł. Przychody Gminy Pępowo w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 503 672,69 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 97 371,13 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Pępowo obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Pępowo zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Pępowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	775 300,00	0,00	775 300,00
2026	775 300,00	200 000,00	975 300,00
2027	775 300,00	200 000,00	975 300,00
2028	782 286,40	200 000,00	982 286,40
2029	750 000,00	200 000,00	950 000,00
2030	600 000,00	100 000,00	700 000,00
2031	750 000,00	100 000,00	850 000,00
2032	750 000,00	500 000,00	1 250 000,00
2033	862 321,85	600 000,00	1 462 321,85
2034	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00
2035	0,00	1 203 672,69	1 203 672,69

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Pępowo na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 6 820 508,25 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 10 548 880,94 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach

publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 32,37%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	10 548 880,94	32 590 927,68	32,37%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Pępowo zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Pępowo

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	34 852 089,08	34 487 845,12	364 243,96	461 615,09
2026	37 047 771,00	35 842 970,00	1 204 801,00	1 204 801,00
2027	38 196 252,00	36 992 813,00	1 203 439,00	1 203 439,00
2028	39 265 747,00	38 118 848,00	1 146 899,00	1 146 899,00
2029	40 365 188,00	39 004 932,00	1 360 256,00	1 360 256,00
2030	41 374 317,00	39 928 936,00	1 445 381,00	1 445 381,00
2031	42 408 675,00	40 883 317,00	1 525 358,00	1 525 358,00
2032	43 468 893,00	41 866 533,00	1 602 360,00	1 602 360,00
2033	44 555 614,00	42 868 240,00	1 687 374,00	1 687 374,00
2034	45 669 504,00	43 890 151,00	1 779 353,00	1 779 353,00
2035	46 811 241,00	44 945 720,00	1 865 521,00	1 865 521,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Pępowo przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,17%	17,47%	TAK	17,72%	TAK
2026	5,09%	13,56%	TAK	13,81%	TAK
2027	4,65%	11,15%	TAK	11,41%	TAK
2028	4,30%	8,67%	TAK	8,92%	TAK
2029	3,88%	6,29%	TAK	6,55%	TAK
2030	2,96%	3,30%	TAK	3,56%	TAK
2031	2,84%	3,31%	TAK	3,56%	TAK
2032	3,39%	4,15%	TAK	4,15%	TAK
2033	3,72%	4,43%	TAK	4,43%	TAK
2034	2,93%	4,31%	TAK	4,31%	TAK
2035	2,80%	4,26%	TAK	4,26%	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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

W załączniku wykazano wieloletnie przedsięwzięcia w zakresie wydatków inwestycyjnych, jak i bieżących, a mianowicie:

I. Programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3

1. WYDATKI BIEŻĄCE:

- „Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – okres realizacji wskazano na lata 2024 -2025, łączne nakłady finansowe na lata 2024 - 2025 wynoszą 42 575,47 zł. W roku 2025 limit wydatków i limit zobowiązań wynosi 30 232,48 zł.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE

- „Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo” - okres realizacji wskazano na lata 2023 - 2025, łączne nakłady finansowe na lata 2023 - 2025 wynoszą 3 381 755,00 zł. Limit wydatków w 2025 roku i limit zobowiązań wynosi 2 850 431,00 zł;

- „Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" – okres realizacji wskazano na lata 2024 - 2025, łączne nakłady finansowe na lata 2024 - 2025 wynoszą 336 963,30 zł. Limit wydatków w 2025 roku oraz limit zobowiązań wynosi 51 559,27 zł.

Dodano zadanie:

- „Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo” - uchwałą Rady Gminy Pępowo w dniu 27.11.2024 r. planuje się dodać zadanie w celu dostosowania do WPF na lata 2024 - 2033. Okres realizacji wskazano na lata 2023 - 2025, łączne nakłady finansowe na lata 2024 - 2025 oraz limit wydatków w roku 2025 wynosi 717 240,00 zł.

II. Inne programy, projekty i zadania:

1. WYDATKI BIEŻĄCE

- a) Umowa dzierżawy gruntu rolnego działka ew. nr 426 obręb Pępowo – umowa została zawarta na okres od 01.04.2023 r. do 31.03.2026 r., przy czym okres finansowania kończy się w roku 2025;
- b) Umowa na prowadzenie badań monitoringu zrekultywowanego składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Czeluścin gmina Pępowo;
- c) Opracowanie planu ogólnego gminy Pępowo;
- d) Dowozy uczniów do szkół - realizacja zadań oświatowych;
- e) Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd";
- f) Umowa – ubezpieczenia majątku gminnego na lata 2024-2027.

2. WYDATKI MAJĄTKOWE

- a) Rozbudowa infrastruktury edukacyjno - opiekuńczej na terenie gminy Pępowo – łączne nakłady finansowe na lata 2023 -2025 wynoszą 5 101 924,65 zł, okres realizacji zadania określono na lata 2023-2025. Limit wydatków na rok 2025 i limit zobowiązań wynosi 2 075 330,41 zł. Uchwałą Rady Gminy Pępowo w dniu 27.11.2024 r. planuje się zmniejszyć łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2025 r. oraz limit zobowiązań o kwotę 717 240,00 zł, w celu dostosowania do WPF na lata 2024-2033;
- b) Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowo - okres realizacji wskazano na lata 2023 -2025, łączne nakłady finansowe na lata 2023 - 2025 wynoszą 933 909,00 zł. Limit wydatków na rok 2025 oraz limit zobowiązań wynosi 673 600,00 zł;
- c) Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej - okres realizacji wskazano na lata 2023 -2025, łączne nakłady finansowe na lata 2023 - 2025 wynoszą 148 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2025 oraz limit zobowiązań wynosi – 50 000,00 zł. Planuje się na sesji w dniu 27.11.2024 r. uchwałą Rady Gminy Pępowo zwiększyć łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2025 r. oraz limit zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
- d) Dokumentacja na rozbudowę drogi powiatowej nr 4907 P w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego Pępowo-Krzekotowice - okres realizacji wskazano na lata 2024 - 2025, łączne nakłady finansowe są równe limitowi na rok 2025 i wynoszą 150 000,00 zł;
- e) Perły architektury, rzeźby i malarstwa w siedemnastowiecznej świątyni w Pępowie - okres realizacji wskazano na lata 2024 - 2026, łączne nakłady finansowe na lata 2024 - 2026 wynoszą 990 000,00 zł. Limit wydatków na rok 2025 wynosi 420 200,00 zł, limit zobowiązań wynosi 970 200,00 zł;
- f) Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd" - okres realizacji wskazano na lata 2024 - 2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 283 587,49 zł. Limit wydatków na rok 2025 oraz limit zobowiązań wynosi 119 620,81 zł;
- f) Poprawa warunków sanitarnych w budynku szatni przy ul. Sportowej w Pępowie - okres realizacji wskazano na lata 2024 -2025, łączne nakłady finansowe, limit wydatków na rok 2025 oraz limit zobowiązań wynosi 150 000,00 zł. Na sesji w dniu 27.11.2024 r. uchwałą Rady Gminy Pępowo planuje się zwiększyć łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2025 r. oraz limit zobowiązań o kwotę 141 800,00 zł;

g) Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skoraszewice etap II - okres realizacji wskazano na lata 2024 -2025, łączne nakłady finansowe wynoszą 65 000,00 zł, limit wydatków na rok 2025 oraz limit zobowiązań wynosi 30 000,00 zł;

h) Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń szkoły podstawowej w Pępowie na potrzeby kuchni i administracyjno – biurowe - okres realizacji wskazano na lata 2024 - 2025, łączne nakłady finansowe, limit wydatków na rok 2025 oraz limit zobowiązań wynosi 120 000,00 zł;

j) Odnowienie elewacji oraz odnowienie stolarki budynku Urzędu Gminy w Pępowie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024 - 2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania, limit wydatków na 2025 rok, limit zobowiązań dla zadania wynosi 73 917,80 zł. Na sesji w dniu 27.11.2024 r. uchwałą Rady Gminy Pępowo w WPF na lata 2024 - 2033 planuje się dokonać zmiany nazwy zadania, zmniejszyć łączne nakłady finansowe, limit wydatków na 2025 r. oraz limit zobowiązań o kwotę 490 000,00 zł;

k) usunięto przedsięwzięcie „Rozbiórka budynków gospodarczych wraz z utwardzeniem terenu w Czeluścinie” - na sesji w dniu 27.11.2024 r. uchwałą Rady Gminy Pępowo planuje się usunąć przedsięwzięcie w WPF na lata 2024 – 2033.

Dodano nowe zadania:

a) Budowa remizy OSP w Czeluścinie - na sesji w dniu 27.11.2024 r. uchwałą Rady Gminy Pępowo planuje się wprowadzić przedsięwzięcie do WPF na lata 2024 – 2033. Okres realizacji wskazano na lata 2024 - 2025, łączne nakłady finansowe są równe limitowi na rok 2025 i wynoszą 70 000,00 zł. W roku 2024 planuje się zawarcie umowy na wykonanie dokumentacji projektowej. Natomiast w roku 2025 planuje się przeprowadzenie postępowania i zawarcie umowy z wykonawcą oraz płatność;

b) Dostawa mebli i wyposażenia gminnej biblioteki publicznej w Pępowie - na sesji w dniu 27.11.2024 r. uchwałą Rady Gminy Pępowo planuje się wprowadzić przedsięwzięcie do WPF na lata 2024 – 2033. Okres realizacji wskazano na lata 2024 -2025. Łączne nakłady finansowe są równe limitowi na 2025 rok i wynoszą 200 000,00 zł. W roku 2024 planuje się przeprowadzenie postępowania i zawarcie umowy z wykonawcą. Płatność nastąpi w 2025 roku.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

PROJEKT

UCHWAŁA NR .../.../2024

RADY GMINY PĘPOWO

z dnia ... grudnia 2024 r.

w sprawie uchwały budżetowej na rok 2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. d, pkt 10 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 ze zm.) art. 212, 214, 215, 222, 235-237, 258 i 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm.), Rada Gminy Pępowo uchwala co następuje:

§ 1. 1. Ustala się dochody budżetu na 2025 rok w łącznej kwocie 41 057 855,59 zł z tego:

- dochody bieżące w kwocie **34 852 089,08 zł**,
- dochody majątkowe w kwocie **6 205 766,51 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Dochody, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **2 019 839,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 3,
- 2) dotacje celowe na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **22 374,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5,
- 3) dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w kwocie **3 567 671,00 zł**,
- 4) środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **1 933 060,49 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12,
- 5) środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w wysokości **420 200,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 2. 1. Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok w łącznej kwocie 44 883 599,41 zł, z tego:

- wydatki bieżące w kwocie **34 487 845,12 zł**,
- wydatki majątkowe w kwocie **10 395 754,29 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

2. Wydatki, o których mowa w ust. 1 obejmują w szczególności:

- 1) wydatki na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **2 019 839,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 4,
- 2) wydatki na realizację zadań realizowanych w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w wysokości **22 374,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 5,
- 3) wydatki majątkowe w wysokości **10 395 754,29 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 6,
- 4) wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p. w wysokości **3 649 462,75 zł**,
- 5) wydatki rachunku środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości **1 748 355,88 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 12,
- 6) wydatki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie **420 200,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 13.

§ 3. Deficyt budżetu w kwocie 3 825 743,82 zł sfinansowany zostanie przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych

środków oraz zaciągniętymi kredytami i pożyczkami na rynku krajowym.

§ 4. Określa się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu w wysokości **4 601 043,82 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 5. Określa się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu w wysokości **775 300,00 zł**, zgodnie z załącznikiem Nr 7.

§ 6. Określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek w kwocie **5 403 672,69 zł**, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu **900 000,00 zł**.

§ 7. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji, z tego:

- 1) dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych,
- 2) dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem Nr 8.

§ 8. 1 Upoważnia się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek:

- na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do wysokości **900 000,00 zł**,

- o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2 - 3 u.f.p. z dnia 27 sierpnia 2009 r. do wysokości **4 503 672,69 zł**,

2) dokonywania zmian w budżecie polegających na przeniesieniach w planie wydatków między paragrafami i rozdziałami w ramach działu w zakresie wydatków na wynagrodzenia ze stosunku pracy, wydatków majątkowych między zadaniami w ramach działu do kwoty **80 000,00 zł**,

3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza 2025 rok,

4) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach,

5) dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej,

6) dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

2. Upoważnienie wymienione w ust. 1 pkt. 5, 6 stosuje się w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

3. Upoważnia się Wójta Gminy Pępowo do dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:

a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 u.f.p., o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 9. Określa się sumę, do której Wójt może samodzielnie zaciągać zobowiązania w wysokości **3 000 000,00 zł**.

§ 10. Wpływy z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie **138 000,00 zł** oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości **32 000,00 zł** przeznacza się na realizację zadań określonych:

1) w programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych w wysokości **150 000,00 zł**,

2) w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii w wysokości **20 000,00 zł**.

§ 11. Ustala się dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu

ochrony środowiska w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 9.

§ 12. 1. Jednostki pomocnicze prowadzą gospodarkę finansową w ramach budżetu.

2. Ustala się fundusz sołecki w formie zestawienia wydatków z podziałem kwot oraz określeniem przedsięwzięcia do realizacji dla poszczególnych sołectw, zgodnie z załącznikiem Nr 10.

§ 13. Ustala się dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego w 2025 roku, zgodnie z załącznikiem Nr 11.

§ 14. Tworzy się rezerwy:

1) ogólną w wysokości **55 000,00 zł**,

2) celowe w wysokości **75 000,00 zł**, z tego: na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości **75 000,00 zł**.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie od 1 stycznia 2025 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Wielkopolskiego.

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy Pępowa z dnia12.2024 r.

Plan dochodów budżetu na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	2 890 815,55
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	2 890 815,55
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	40 384,55
		6258	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 850 431,00
020			Leśnictwo	6 000,00
	02001		Gospodarka leśna	6 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	6 000,00
600			Transport i łączność	187 277,23
	60014		Drogi publiczne powiatowe	22 374,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	22 374,00
	60016		Drogi publiczne gminne	164 903,23
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości	164 903,23
700			Gospodarka mieszkaniowa	532 800,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	406 277,00
		0550	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	19 349,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	198 663,00
		0760	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	195,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	187 870,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	126 523,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	126 043,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	480,00
750			Administracja publiczna	100 600,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 600,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	98 570,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	30,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	2 000,00
		0830	Wpływy z usług	2 000,00
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 320,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 320,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 320,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	26 132 863,37
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 000,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	8 000,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 426 567,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	4 106 597,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	140 262,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	86 698,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	83 910,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	5 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	200,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	3 900,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	3 345 667,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	1 684 639,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	1 153 700,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	2 631,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	188 697,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	10 000,00
		0430	Wpływy z opłaty targowej	39 000,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	250 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	4 000,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	13 000,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	187 400,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	32 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	17 000,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	138 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	100,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	18 165 229,37
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 286 729,02
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	1 878 500,35
758			Różne rozliczenia	7 865 717,04
	75802		Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	5 118 646,53
		2750	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	628 644,96
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	4 490 001,57
	75816		Wpływy do rozliczenia	1 933 060,49
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 933 060,49
	75867		Krajowy Plan Odbudowy	814 010,02

		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	717 240,00
		6259	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	96 770,02
801			Oświata i wychowanie	543 100,00
	80101		Szkoły podstawowe	29 100,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	100,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	8 000,00
		0830	Wpływy z usług	21 000,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	264 000,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	24 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z żywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	204 000,00
		0830	Wpływy z usług	36 000,00
	80104		Przedszkola	120 000,00
		0830	Wpływy z usług	120 000,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	130 000,00
		0830	Wpływy z usług	130 000,00
852			Pomoc społeczna	87 211,00
	85205		Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	6 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	6 000,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	4 017,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	4 017,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	7 792,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	7 792,00
	85216		Zasiłki stałe	44 628,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	44 628,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	19 474,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	19 474,00
	85295		Pozostała działalność	5 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkowi gmin, związkowi powiatowo-gminnym) ustawami	5 300,00
855			Rodzina	1 927 849,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 885 483,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	200,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3 000,00

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 872 283,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	217,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	217,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 149,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42 149,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	335 102,40
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
	90026		Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	325 102,40
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	325 102,40
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	447 200,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	27 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	27 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	420 200,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	420 200,00
Razem:				41 057 855,59

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy Pępowa z dnia12.2024 r.

Plan wydatków budżetu na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 650 281,00
	01008		Melioracje wodne	10 000,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00
	01030		Izby rolnicze	28 000,00
		2850	Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2 % uzyskanych wpływów z podatku rolnego oraz kwoty w wysokości 1,5 % należnego podatku rolnego na rzecz wybranego przez podatnika podmiotu uprawnionego	28 000,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 560 031,00
		4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 900,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 850 431,00
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	663 700,00
	01095		Pozostała działalność	52 250,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	550,00
		4300	Zakup usług pozostałych	700,00
		4430	Różne opłaty i składki	1 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
600			Transport i łączność	2 140 174,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	772 374,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 374,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	750 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 327 800,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	460 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	50 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	256 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	8 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	483 648,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 152,00
	60017		Drogi wewnętrzne	40 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
630			Turystyka	19 000,00
	63095		Pozostała działalność	19 000,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	18 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	388 600,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	187 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
		4260	Zakup energii	90 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	27 000,00
		4400	Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	20 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	42 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	1 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	201 600,00

	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 000,00
	4260	Zakup energii	75 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	47 000,00
	4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	600,00
	4600	Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
710		Działalność usługowa	157 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	150 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	150 000,00
	71035	Cmentarze	1 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	1 000,00
	71095	Pozostała działalność	6 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
750		Administracja publiczna	6 005 917,13
	75011	Urzędy wojewódzkie	98 570,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 568,27
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 978,81
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 022,92
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	312 500,00
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	285 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	4 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	16 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 500,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	5 009 090,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	22 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 066 700,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	228 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	588 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	85 200,00
	4140	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	80 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	180 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	170 000,00
	4260	Zakup energii	140 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	20 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	2 500,00
	4300	Zakup usług pozostałych	292 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	16 840,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	13 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	3 000,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	70 000,00
	4570	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	150,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 400,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 000,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	79 376,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 376,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	50 000,00
	75095	Pozostała działalność	506 381,13
	3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	90 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00

		4220	Zakup środków żywności	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	32 100,00
		4307	Zakup usług pozostałych	30 232,48
		4309	Zakup usług pozostałych	17 368,57
		4430	Różne opłaty i składki	92 000,00
		4530	Podatek od towarów i usług (VAT).	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00
		6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 559,27
		6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 620,81
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 320,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 320,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 320,00
754			Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	230 054,00
	75412		Ochotnicze straże pożarne	221 554,00
		3030	Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	2 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 550,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	230,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	9 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	51 000,00
		4260	Zakup energii	40 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	12 000,00
		4430	Różne opłaty i składki	17 000,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	135,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 639,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	8 500,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	7 000,00
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00
757			Obsługa długu publicznego	344 000,00
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	344 000,00
		8010	Rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego	8 000,00
		8110	Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	336 000,00
758			Różne rozliczenia	163 000,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	33 000,00
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 000,00
		4580	Pozostałe odsetki	1 000,00
		6010	Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	30 000,00
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	130 000,00
		4810	Rezerwy	130 000,00
801			Oświata i wychowanie	19 445 995,67
	80101		Szkoły podstawowe	11 158 191,78
		3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	353 100,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 296 000,00
		4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	98 700,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	1 244 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	142 820,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	37 200,00
		4190	Nagrody konkursowe	2 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	129 800,00
		4220	Zakup środków żywności	21 000,00

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	51 000,00
	4260	Zakup energii	300 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	40 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	5 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	182 000,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	11 800,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	7 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	429 671,78
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	14 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 600,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 438 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	388 200,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	620 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	300 000,00
80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	3 046 477,65
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 000,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	92 200,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	456 600,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	32 950,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	341 200,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 700,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	49 000,00
	4220	Zakup środków żywności	211 000,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	6 000,00
	4260	Zakup energii	151 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	14 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 700,00
	4300	Zakup usług pozostałych	81 700,00
	4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	88 117,65
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	5 300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 279 010,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	90 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
80104		Przedszkola	530 000,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00
	2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	330 000,00
80107		Świetlice szkolne	537 180,68
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	24 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	67 700,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 900,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	19 130,68
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	500,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 500,00

	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	389 200,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	21 450,00
80113		Dowożenie uczniów do szkół	1 015 950,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	21 900,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 150,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	128 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	860 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 100,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00
80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	69 250,00
	4300	Zakup usług pozostałych	42 450,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 800,00
80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	669 673,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 600,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	354 500,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 150,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	65 300,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 800,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	15 500,00
	4220	Zakup środków żywności	150 000,00
	4260	Zakup energii	9 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	3 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	720,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 000,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	400,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	14 503,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
80149		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	460 410,62
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	19 850,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	46 300,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 050,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	49 500,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	8 630,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	12 500,00
	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	20 500,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	2 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 430,62
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	268 150,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	12 900,00
80150		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	1 934 161,94
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	101 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	265 400,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	35 350,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00

	4240	Zakup środków dydaktycznych i książek	3 000,00
	4270	Zakup usług remontowych	5 000,00
	4280	Zakup usług zdrowotnych	1 220,00
	4300	Zakup usług pozostałych	4 500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	2 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	57 391,94
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	4 300,00
	4790	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 349 000,00
	4800	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	102 900,00
80195		Pozostała działalność	24 700,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	15 000,00
	3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	1 200,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4190	Nagrody konkursowe	5 500,00
851		Ochrona zdrowia	170 000,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	3 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	13 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	150 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	30 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	48 000,00
	4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
852		Pomoc społeczna	1 583 612,00
	85202	Domy pomocy społecznej	300 000,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	300 000,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	14 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	5 792,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	5 792,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	80 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	80 000,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	20 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	20 000,00
	85216	Zasiłki stałe	64 346,00
	3110	Świadczenia społeczne	64 346,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	954 174,00
	3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	10 000,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	629 474,00
	4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	33 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	120 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	10 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	50 000,00
	4260	Zakup energii	1 000,00

	4280	Zakup usług zdrowotnych	300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	30 000,00
	4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	500,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
	4420	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	17 400,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00
	4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 000,00
85230		Pomoc w zakresie dożywiania	25 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	25 000,00
85295		Pozostała działalność	120 300,00
	3110	Świadczenia społeczne	5 300,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	2 000,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	40 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	28 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	45 000,00
853		Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	17 000,00
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	7 000,00
	2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00
85395		Pozostała działalność	10 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00
854		Edukacyjna opieka wychowawcza	28 200,00
	85412	Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	3 000,00
	2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	25 200,00
	3240	Stypendia dla uczniów	25 200,00
855		Rodzina	5 018 331,41
	85501	Świadczenie wychowawcze	5 000,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	5 000,00
85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 876 483,00
	2910	Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	4 000,00
	3110	Świadczenia społeczne	1 492 165,86
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 000,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00
	4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
	4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14
	4580	Pozostałe odsetki	200,00
	4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00

85503		Karta Dużej Rodziny	217,00
	4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00
	4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50,00
	4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,00
85504		Wspieranie rodziny	67 392,00
	4170	Wynagrodzenia bezosobowe	67 392,00
85508		Rodziny zastępcze	104 520,00
	4330	Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	104 520,00
85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 149,00
	4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 149,00
85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 922 570,41
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	200 000,00
	4260	Zakup energii	30 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 500,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 240,00
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	281 474,53
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 448 355,88
900		Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 577 821,40
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	182 300,00
	4300	Zakup usług pozostałych	170 300,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	74 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	54 000,00
	4430	Różne opłaty i składki	10 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	23 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	18 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	5 000,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	186 419,00
	4300	Zakup usług pozostałych	17 084,00
	4430	Różne opłaty i składki	14 335,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00
	6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
	90013	Schroniska dla zwierząt	71 900,00
	2310	Dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	900,00
	4300	Zakup usług pozostałych	6 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	700 000,00
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	20 000,00
	4260	Zakup energii	480 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	200 000,00
	90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	325 202,40
	4210	Zakup materiałów i wyposażenia	100,00
	4300	Zakup usług pozostałych	325 102,40
	90095	Pozostała działalność	15 000,00
	4300	Zakup usług pozostałych	15 000,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 591 592,80
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 574 675,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 384 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	7 800,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 200,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	45 952,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	192 970,00
		4260	Zakup energii	280 000,00
		4270	Zakup usług remontowych	20 600,00
		4300	Zakup usług pozostałych	151 937,00
		4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	300,00
		4710	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	500,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	489 416,00
	92116		Biblioteki	400 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	150 000,00
		4260	Zakup energii	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	596 117,80
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	57 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	113 917,80
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	420 200,00
	92195		Pozostała działalność	20 800,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
		4170	Wynagrodzenia bezosobowe	800,00
926			Kultura fizyczna	351 700,00
	92601		Obiekty sportowe	42 700,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00
		4260	Zakup energii	40 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	1 700,00
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	309 000,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	17 000,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	130 000,00
		3040	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	5 000,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	5 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	2 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
Razem:				44 883 599,41

Plan dotacji celowych na zadania zlecone na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	98 570,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 570,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	98 570,00
751			Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 320,00
	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 320,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 320,00
852			Pomoc społeczna	5 300,00
	85295		Pozostała działalność	5 300,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	5 300,00
855			Rodzina	1 914 649,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 872 283,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	1 872 283,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	217,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	217,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 149,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	42 149,00
Razem:				2 019 839,00

Załącznik Nr 4 do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy Pępowo z dnia12.2024 r.

Plan wydatków na zadania zlecone na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
750			Administracja publiczna	98 570,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	98 570,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	82 568,27
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	13 978,81
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 022,92
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 320,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 320,00
		4210	Zakup materiałów i wyposażenia	1 320,00
852			Pomoc społeczna	5 300,00
	85295		Pozostała działalność	5 300,00
		3110	Świadczenia społeczne	5 300,00
855			Rodzina	1 914 649,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 872 283,00
		3110	Świadczenia społeczne	1 492 165,86
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	75 000,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	300 000,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 600,00
		4410	Podróże służbowe krajowe	100,00
		4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 417,14
		4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
	85503		Karta Dużej Rodziny	217,00
		4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	150,00
		4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	50,00
		4120	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	17,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	42 149,00
		4130	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	42 149,00
Razem:				2 019 839,00

**Plan dochodów i wydatków w zakresie zadań realizowanych w drodze umów i porozumień
między jednostkami samorządu terytorialnego na 2025 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Ogółem
	Dochody			
600			Transport i łączność	22 374,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	22 374,00
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	22 374,00
Razem				22 374,00
	Wydatki			
600			Transport i łączność	22 374,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	22 374,00
		4300	Zakup usług pozostałych	22 374,00
Razem				22 374,00

Pępowo, dnia12.2024 r.

Załącznik Nr 6 do Uchwały Nr .../.../2024 Rady Gminy Pępowa z dnia ...12.2024 r.

Plan wydatków majątkowych na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 604 031,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 554 031,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	39 900,00
			Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Skoraszewice - etap II	30 000,00
			Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowa	9 900,00
		6058	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 850 431,00
			Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowa	2 850 431,00
			Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	663 700,00
			Rozbudowa systemu wodno-kanalizacyjnego na terenie gminy Pępowa	663 700,00
	01095		Pozostała działalność	50 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	50 000,00
			Odnowienie stawów w Pępowie wraz z budową infrastruktury turystycznej	50 000,00
600			Transport i łączność	1 343 800,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	750 000,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	750 000,00
			Dokumentacja na rozbudowę drogi powiatowej nr 4907 P w zakresie budowy ciągu pieszo-rowerowego Pępowa-Krzekotowice	150 000,00
			Ulepszenie nawierzchni jezdni drogi powiatowej nr 4923P w miejscowości Ludwinowo	600 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	553 800,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	483 648,00
			Modernizacja drogi gminnej w Kościuszkowie (profilowanie zakrętu)	35 000,00
			Modernizacja przepustu w Pasierbach	35 000,00
			Modernizacja z odmuleniem rowów przydrożnych na terenie gminy Pępowa	105 000,00
			Modernizacja z odmuleniem rowu przydrożnego na terenie sołectwa Wilkonice (FS Wilkonice)	18 648,00
			Ulepszenie nawierzchni chodnika przy drodze gminnej nr G 037P w Gębicach - etap I	90 000,00
			Ulepszenie nawierzchni chodnika przy ul. 1 Maja w Pępowie	50 000,00
			Ulepszenie nawierzchni drogi gminnej nr G 048P w Pasierbach	150 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	70 152,00
			Zakup kosiarki bijakowej do ciągnika	60 000,00
			Zakup kostki brukowej (FS Pępowa)	10 152,00
	60017		Drogi wewnętrzne	40 000,00
		6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
			Wykup gruntów pod drogę w m. Pępowa (tyły Polnej)	40 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	30 000,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	30 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	30 000,00
			Modernizacja z adaptacją strychu budynku komunalnego w Czełuścinie na cele mieszkaniowe	30 000,00
750			Administracja publiczna	211 180,08
	75095		Pozostała działalność	211 180,08
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	130 000,00

		Wykonanie ogrodzenia placów technicznych	40 000,00
		Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	90 000,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	51 559,27
		Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	51 559,27
	6059	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	29 620,81
		Wzmocnienie systemów cyberbezpieczeństwa w Gminie Pępowo w ramach realizacji projektu "Cyberbezpieczny samorząd"	29 620,81
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	83 639,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	83 639,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	83 639,00
		Budowa remizy OSP w Czeluścinie	60 000,00
		Budowa remizy OSP w Czeluścinie (FS Czeluścin)	10 000,00
		Rozbudowa wraz z nadbudową budynku garażowego OSP Ludwinowo (FS Ludwinowo)	13 639,00
758		Różne rozliczenia	30 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	30 000,00
		6010 Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów	30 000,00
		Podjęcie udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych w Gostyniu	30 000,00
801		Oświata i wychowanie	1 020 000,00
	80101	Szkoły podstawowe	945 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	620 000,00
		Przebudowa budynku użyteczności publicznej (dydaktycznego szkoły podstawowej z oddziałami przedszkolnymi) ze zmianą sposobu użytkowania części poddasza na potrzeby gospodarcze w Pępowie - etap I	350 000,00
		Przebudowa ze zmianą sposobu użytkowania pomieszczeń Szkoły Podstawowej w Pępowie na potrzeby kuchni i administracyjno - biurowe	120 000,00
		Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Skoraszewicach	150 000,00
	6060	Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00
		Zakup maszyny myjąco szorującej dla Szkoły Podstawowej w Skoraszewicach	25 000,00
	6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	300 000,00
		Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	300 000,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	60 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 000,00
		Modernizacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Pępowie	60 000,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	15 000,00
		6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	15 000,00
		Zakup obieraczki do warzyw	15 000,00
851		Ochrona zdrowia	40 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	40 000,00
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	40 000,00
		Zakup i montaż placów zabaw na terenie gminy Pępowo	40 000,00
855		Rodzina	2 492 570,41
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 492 570,41
		6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	45 500,00
		Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	45 500,00
	6057	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	717 240,00

			Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	717 240,00
	6059		Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	281 474,53
			Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	281 474,53
	6370		Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 448 355,88
			Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo	1 448 355,88
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	167 000,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00
			Dofinansowanie realizacji przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Pępowo	12 000,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	155 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	95 000,00
			Montaż instalacji fotowoltaicznej wraz z magazynami energii	55 000,00
			Przygotowanie analizy wybranych gruntów oraz PFU lub PB budowy OZE na gruntach gminnych - budowa instalacji PV do 50 kW - do 10 lokalizacji	40 000,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00
			Dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w budynkach i lokalach położonych na terenie Gminy Pępowo	60 000,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 223 533,80
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	489 416,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	489 416,00
			Doposażenie placów zabaw na terenie gminy Pępowo	30 000,00
			Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Gębice (FS Gębice)	12 000,00
			Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Kościuszkowo (FS Kościuszkowo)	3 000,00
			Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Siedlec (FS Siedlec)	4 000,00
			Modernizacja chodnika przy świetlicy wiejskiej w Skoraszewicach (FS Skoraszewice)	9 000,00
			Modernizacja pomieszczeń GOKSiAL na potrzeby garderoby i zaplecza sanitarnego	100 000,00
			Modernizacja świetlicy wiejskiej w Babkowicach	25 000,00
			Oświetlenie i monitoring terenu przy świetlicy wiejskiej w Wilkonicach (FS Wilkonice)	9 000,00
			Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Siedlcu - etap I	250 000,00
			Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Siedlcu - etap I (FS Siedlec)	17 416,00
			Zagospodarowanie terenów rekreacyjnych wraz z górką saneczkową w Skoraszewicach	30 000,00
	92116		Biblioteki	200 000,00
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00
			Dostawa mebli i wyposażenia gminnej biblioteki publicznej w Pępowie	200 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	534 117,80
		6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	113 917,80
			Odnowienie elewacji oraz odnowienie stolarki budynku Urzędu Gminy w Pępowie	73 917,80
			Odnowienie wiatra koźlaka w Pępowie	40 000,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	420 200,00
			Perły architektury, rzeźby i malarstwa w siedemnastowiecznej świątyni w Pępowie	420 200,00
926			Kultura fizyczna	150 000,00

92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	150 000,00
	6050	Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	150 000,00
		Poprawa warunków sanitarnych w budynku szatni przy ul. Sportowej w Pępowie	150 000,00
Razem			10 395 754,29

Przychody i rozchody budżetu na 2025 r.

Lp.	Treść	Paragraf	Wartość
Przychody ogółem:			4 601 043,82
1.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	97 371,13
	Cyberbezpieczny samorząd		97 371,13
2.	Przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym	952	4 503 672,69
Rozchody ogółem:			775 300,00
1.	Spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	992	775 300,00

Pępowo, dn.12.2024 r.

**Wykaz dotacji dla jednostek sektora finansów publicznych
i jednostek spoza sektora finansów publicznych na 2025 r.**

Jednostki sektora finansów publicznych

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	dotacja celowa	dotacja podmiotowa
600			Transport i łączność	750 000,00	0,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	750 000,00	0,00
		6300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.	750 000,00	0,00
630			Turystyka	18 000,00	0,00
	63095		Pozostała działalność	18 000,00	0,00
		2900	Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących	18 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	235 000,00	0,00
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	35 000,00	0,00
		2310	Dotacja celowa przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	35 000,00	0,00
	80104		Przedszkola	200 000,00	0,00
		2310	Dotacja celowa przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	200 000,00	0,00
853			Pozostałe zadania z zakresu polityki społecznej	5 000,00	0,00
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	5 000,00	0,00
		2710	Dotacja celowa na pomoc finansową udzieloną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	5 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	65 000,00	0,00
	90013		Schroniska dla zwierząt	65 000,00	0,00
		2310	Dotacja celowa przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	65 000,00	0,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	1 534 000,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	0,00	1 384 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	1 384 000,00
	92116		Biblioteki	0,00	150 000,00
		2480	Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	0,00	150 000,00
Razem				1 073 000,00	1 534 000,00

Jednostki spoza sektora finansów publicznych

w złotych

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	dotacja celowa	dotacja podmiotowa
010			Rolnictwo i leśnictwo	10 000,00	0,00
	01008		Melioracje wodne	10 000,00	0,00
		2830	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00
801			Oświata i wychowanie	0,00	330 000,00
	80104		Przedszkola	0,00	330 000,00
		2540	Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	0,00	330 000,00
853			Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 000,00	0,00
	85395		Pozostała działalność	10 000,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	10 000,00	0,00
854			Edukacyjna opieka wychowawcza	3 000,00	0,00
	85412		Koloni i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej a także szkolenia młodzieży	3 000,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	3 000,00	0,00
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	72 000,00	0,00
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	12 000,00	0,00
	90005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	60 000,00	0,00
		6230	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	60 000,00	0,00

921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	497 200,00	0,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	477 200,00	0,00
		2720	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	57 000,00	0,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	420 200,00	0,00
	92195		Pozostała działalność	20 000,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00	0,00
926			Kultura fizyczna	147 000,00	
	92605		Zadania w zakresie kultury fizycznej	147 000,00	0,00
		2360	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielona w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	17 000,00	0,00
		2820	Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	130 000,00	0,00
Razem:				739 200,00	330 000,00
Ogółem dotacje:				1 812 200,00	1 864 000,00

Pępowo, dnia12.2024 r.

**Dochody z wpływów z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6 ustawy
Prawo ochrony środowiska oraz finansowane nimi wydatki na zadania z zakresu
ochrony środowiska na 2025 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Dochody	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	10 000,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	10 000,00
Razem				10 000,00
			Wydatki	
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10 000,00
	90003		Oczyszczanie miast i wsi	10 000,00
		4300	Zakup usług pozostałych	10 000,00
Razem				10 000,00

Pępowo, dnia12.2024 r.

Plany funduszu soleckiego w Gminie Pępowo na 2025 r.

Lp.	Sołectwo	Przedsięwzięcie		Dz.	Rozdz.	§	Plan
1	Babkowice	1	Opiekun sali oraz obiektów i terenów zielonych na obszarze sołectwa	921	92109	4170	5 000,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	5 500,00
		3	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	17 534,00
	Razem sołectwo Babkowice						28 034,00
2	Czeluścin	1	Wynagrodzenie gospodarza sali wiejskiej	921	92109	4170	4 200,00
		2	Imprezy integracyjne na wsi	921	92109	4210	1 500,00
				921	92109	4300	3 500,00
		3	Utrzymanie świetlicy i terenu wokół niej oraz stawu	921	92109	4210	5 374,00
	4	Budowa remizy OSP w Czeluścinie	754	75412	6050	10 000,00	
Razem sołectwo Czeluścin						24 574,00	
3	Gębice	1	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	6 000,00
				921	92109	4300	2 000,00
		2	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych	921	92109	4210	6 034,00
				921	92109	4300	2 000,00
	3	Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Gębice	921	92109	6050	12 000,00	
Razem sołectwo Gębice						28 034,00	
4	Kościeszkowo	1	Opiekun świetlicy	921	92109	4170	2 520,00
		2	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	7 000,00
		3	Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Kościeszkowo	921	92109	6050	3 000,00
		4	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	3 031,00
	921			92109	4300	1 500,00	
Razem sołectwo Kościeszkowo						17 051,00	
5	Krzekotowice	1	Środki czystości	921	92109	4210	500,00
		2	Opiekun sali	921	92109	4170	2 500,00
		3	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	2 000,00
				921	92109	4300	3 000,00
		4	Zakup mebli i wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Krzekotowicach	921	92109	4210	10 000,00
	5	Utrzymanie świetlicy oraz utrzymanie i zagospodarowanie terenu wokół świetlicy	921	92109	4210	5 972,00	
Razem sołectwo Krzekotowice						23 972,00	

6	Krzyżanki	1	Wynagrodzenie dla gospodarza	921	92109	4170	4 200,00
		2	Utrzymanie czystości, doposażenie świetlicy i terenu przy niej, zakup paliwa, itp.	921	92109	4210	2 000,00
		3	Malowanie sali wiejskiej	921	92109	4270	2 000,00
		4	Zakup krzeseł na salę	921	92109	4210	8 000,00
		5	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	2 616,00
				921	92109	4300	3 000,00
	Razem sołectwo Krzyżanki						21 816,00
7	Ludwinowo	1	Wynagrodzenie dla opiekuna świetlicy	921	92109	4170	2 640,00
		2	Zakup środków czystości	921	92109	4210	300,00
		3	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	3 000,00
				921	92109	4300	5 000,00
		4	Utrzymanie i zagospodarowanie terenu świetlicy i wokół świetlicy	921	92109	4210	1 500,00
		6	Rozbudowa wraz z nadbudową budynku garażowego OSP Ludwinowo	754	75412	6050	13 639,00
	Razem sołectwo Ludwinowo						26 079,00
8	Magdalenki	1	Opiekun świetlicy	921	92109	4170	1 900,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	2 500,00
				921	92109	4300	2 500,00
		3	Zakup środków eksploatacyjnych i usług przeznaczonych do utrzymania świetlicy i terenu przy niej	921	92109	4210	2 009,00
				921	92109	4300	1 000,00
		4	Zakup kosiarki samojezdnej typu "traktorek"	921	92109	4210	9 800,00
	Razem sołectwo Magdalenki						19 709,00
9	Pasierby	1	Opiekun świetlicy i terenu świetlicowego	921	92109	4170	4 200,00
		2	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	3 800,00
				921	92109	4300	1 000,00
		3	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	5 000,00
				921	92109	4300	4 000,00
		4	Monataż klimatyzacji na sali wiejskiej	921	92109	4300	6 825,00
	Razem sołectwo Pasierby						24 825,00

10	Pępowo	1	Cele kulturalne sołectwa	921	92109	4210	15 000,00
				921	92109	4300	3 000,00
		2	Utrzymanie terenów zielonych i rekreacyjnych na terenie sołectwa	921	92109	4300	20 000,00
		3	Utrzymanie pomieszczenia sołecwa Pępowo	921	92109	4210	2 000,00
		4	Zakup kostki brukowej	600	60016	6060	10 152,00
		Razem sołectwo Pępowo					
11	Siedlec	1	Opiekun sali	921	92109	4170	4 992,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	3 000,00
				921	92109	4300	3 000,00
		3	Zakup środków czystości	921	92109	4210	600,00
		4	Zakup paliwa do kosi spalinowej i środków ochrony roślin	921	92109	4210	800,00
		5	Utrzymanie terenu wokół świetlicy i wokół stawu	921	92109	4210	2 000,00
		6	Doposażenie placu zabaw na terenie sołectwa Siedlec	921	92109	6050	4 000,00
		7	Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Siedlcu - etap I	921	92109	6050	17 416,00
Razem sołectwo Siedlec						35 808,00	
12	Skoraszewice	1	Utrzymanie i doposażenie świetlicy wiejskiej oraz terenów zielonych i rekreacyjnych na obszarze sołectwa	921	92109	4210	4 000,00
				921	92109	4300	6 000,00
		2	Imprezy integracyjne	921	92109	4210	5 000,00
				921	92109	4300	8 312,00
		3	Opiekun sali	921	92109	4170	4 800,00
		4	Modernizacja chodnika przy świetlicy wiejskiej w Skoraszewicach	921	92109	6050	9 000,00
Razem sołectwo Skoraszewice						37 112,00	
13	Wilkonice	1	Imprezy integracyjne	921	92109	4300	2 000,00
		2	Opiekun świetlicy	921	92109	4170	3 000,00
		3	Oświetlenie i monitoring terenu przy świetlicy wiejskiej w Wilkonicach	921	92109	6050	9 000,00
		4	Modernizacja z odmuleniem rowu przydrożnego na terenie sołectwa Wilkonice	600	60016	6050	18 648,00
		Razem sołectwo Wilkonice					
Dla całej Gminy							369 814,00

Pępowo, dn.12.2024 r.

**Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jednostkom
samorządu terytorialnego na 2025 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	Dochody			
750			Administracja publiczna	68,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	68,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	68,00
855			Rodzina	69 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	69 000,00
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	69 000,00
Razem				69 000,00

Pępowo, dnia12.2024 r.

**Plan dochodów i wydatków rachunku środków z Rządowego Funduszu Polski Ład:
Program Inwestycji Strategicznych na 2025 r.**

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
	Dochody			
758			Różne rozliczenia	1 933 060,49
	75816		Wpływy do rozliczenia	1 933 060,49
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 933 060,49
Razem				1 933 060,49
	Wydatki			
801			Oświata i wychowanie	300 000,00
	80101		Szkoły podstawowe	300 000,00
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	300 000,00
			<i>Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo</i>	<i>300 000,00</i>
855			Rodzina	1 448 355,88
	85516		System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	1 448 355,88
		6370	Wydatki jednostek poniesione ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 448 355,88
			<i>Rozbudowa infrastruktury edukacyjno-opiekuńczej na terenie gminy Pępowo</i>	<i>1 448 355,88</i>
Razem				1 748 355,88

Pępowo, dnia12.2024 r.

Różnica między planowanymi dochodami a wydatkami w kwocie 184 704,61 zł stanowi rekompensatę środków z Rządowego Funduszu Polski Ład poniesionych w 2024 roku z budżetu Gminy Pępowo.

Dochody i wydatki finansowane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na 2025 rok

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
			Dochody	420 200,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	420 200,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	420 200,00
		6090	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	420 200,00

			Wydatki	420 200,00
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	420 200,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	420 200,00
		6570	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	420 200,00
			<i>Perły architektury, rzeźby i malarstwa w siedemnastowiecznej świątyni w Pępowie</i>	420 200,00

Pępowo, dnia12.2024 r.

Uzasadnienie
do Uchwały Nr .../.../2024
Rady Gminy Pępowo
z dnia ... grudnia 2024 r.

Część I – dochody budżetu gminy

Budżet gminy na rok 2025 zakłada osiągnięcie dochodów w wysokości **41 057 855,59 zł.**

Na dochody gminy składają się:

- dotacje celowe na zadania zlecone,
- subwencje,
- wpływy z mienia komunalnego,
- wpływy z podatków i opłat lokalnych (również udział w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa),
- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład,
- środki z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich,
- środki z Krajowego Planu na rzecz Odbudowy i Zwiększenia Odporności w ramach programu MALUCH+,
- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Dochody bieżące będą stanowiły kwotę 34 852 089,08 zł, a dochody majątkowe 6 205 766,51 zł. Planowana na 2025 r. kwota subwencji ogólnej z budżetu państwa wynosi 4 490 001,57 zł i stanowi 10,94 % dochodów ogólnych budżetu (jest niższa o 4 553 278,43 zł od subwencji ogólnej na 2024 r.). W związku ze zmianami ustawy w zakresie dochodów jst nie wyszczególnia się już podziału subwencji na część subwencji oświatowej, część subwencji wyrównawczej oraz część subwencji równoważącej.

Kwoty subwencji oraz planowanego udziału gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych oraz rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zostały określone w załączniku do pisma Ministra Finansów, nr ST3.4750.14.2024 z dnia 14 października 2024 r .

Planowany udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych wg wyżej wymienionego pisma wynosi 16 286 729,02 zł i w tej kwocie został przyjęty do projektu budżetu na 2025 rok, w stosunku do planu z 2024 r. jest wyższy o 10 612 010,02 zł. Natomiast roczny plan udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych wynosi 1 878 500,35 zł, w stosunku do planu z 2024 r. jest wyższy o 394 246,35 zł.

Przewidywane dochody z rezerwy, o której mowa w art. 89 uchwalonej ustawy o dochodach jst dla Gminy Pępowo na 2025 r. wynoszą 628 644,96 zł.

Zgodnie z wyżej wymienioną informacją Ministra Finansów, przy opracowaniu projektu ustawy budżetowej na 2025 r. przyjęto, że:

- prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w wysokości 105,3%,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Pracy planowana jest w wysokości 1,00 % podstawy wymiaru składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe,
- wysokość obowiązkowej składki na Fundusz Solidarnościowy planowana jest w wysokości

1,45% podstawy wymiaru składek na ubezpieczenia emerytalne i rentowe.

Przewidywane dotacje na zadania związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami wynoszą 2 019 839,00 zł.

Największą kwotę dotacji celowej stanowi kwota 1 872 283,00 zł na wypłatę w 2025 r. świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego.

Dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz na realizację zadań własnych przyjęto zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3110.7.2024.2 z dnia 24 października 2024 r. oraz pisma Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Lesznie nr DLS. 3112.10.2024 z dnia 22 października 2024 r.

Planuje się, że Gmina Pępowo w 2025 r. otrzyma środki z:

- Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1 933 060,49 zł.
- Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w wysokości 2 850 431,00 zł,
- Programu Krajowy Plan Odbudowy w wysokości 814 010,02 zł,
- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków w wysokości 420 200,00 zł.

Drugą grupę dochodów stanowią dochody własne gminy.

Planuje się sprzedaż i przeprowadzenie przetargu ustnego nieograniczonego na sprzedaż niezabudowanych działek ewidencyjnych nr 287/2, 328, 329, 330 obręb Skoraszewice.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży majątku w 2025 roku

<i>Położenie nieruchomości i nr działki</i>	<i>Powierzchnia m²</i>	<i>Wartość netto</i>	<i>Planowany dochód zł</i>
Skoraszewice, działka nr 329	970 m ²	62 623,00 zł	62 623,00 zł
Skoraszewice, działka nr 330	967 m ²	62 430,00 zł	62 430,00 zł
Skoraszewice, działki ew. nr 287/2 i 328	973 m ²	62 817,00 zł	62 817,00 zł

Planowany dochód ze sprzedaży nieruchomości niezabudowanych położonych w miejscowości Skoraszewice wynosi 187 870,00 zł.

Zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich nie wykonania jest minimalne a sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Dochody z czynszów najmu za mieszkania wyniosą 126 043,00 zł, natomiast wpływy z najmu lokali użytkowych i gruntów rolnych wyniosą 198 663,00 zł.

Dochody własne gminy to przede wszystkim:

- podatek od nieruchomości
- podatek rolny
- podatek leśny,

- podatek od środków transportowych.

Przewidywane wpływy z podatku od nieruchomości zostały ustalone na podstawie uchwały Nr VI/43/2024 Rady Gminy Pępowo z dnia 15 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, wyniosą 5 791 236,00 zł i stanowią 14,11 % dochodów budżetu. Przy wyliczeniu wpływów z tego podatku założono, że stawki tego podatku w 2025 r. wyniosą:

1) od gruntów:

- a) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków **1,27 zł od 1 m² powierzchni**
- b) pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych **6,84 zł od 1 ha pow.**
- c) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego **0,52 zł od 1 m² powierzchni**
- d) niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o którym mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r. poz. 485), i położonych na terenach, dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego **4,51 zł od 1 m² powierzchni**

2) od budynków lub ich części:

- a) mieszkalnych **1,09 zł od 1 m² pow. użytkowej**
- b) związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej **29,03 zł od 1 m² pow. użytkowej**
- c) zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym **14,52 zł od 1 m² pow. użytkowej**
- d) związanych z udzielaniem świadczeń zdrowotnych w rozumieniu przepisów o działalności leczniczej, zajętych przez podmioty udzielające tych świadczeń **6,95 zł od 1 m² pow. użytkowej**
- e) pozostałych, w tym zajętych na prowadzenie odpłatnej statutowej działalności pożytku publicznego przez organizacje pożytku publicznego **7,74 zł od 1 m² pow. użytkowej**

2) od budowli – **2 %** ich wartości określonej na podstawie art. 4 ust. 1 pkt 3 i ust. 3-7 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych

Przewidywane wpływy z podatku rolnego wyniosą 1 293 962,00 zł i stanowią 3,15 % dochodów budżetu. Wpływy z tego podatku zostały skalkulowane przy założeniu, że cena 1 kwintala żyta dla

celów podatku rolnego w będzie wynosiła 86,34 zł – stawka ta w stosunku do roku 2024 uległa wzrostowi o 4,10 % (1 ha przeliczeniowy w 2025 r. = 215,85 zł).

Na niższe planowanie dochodów z tego podatku mają wpływ udzielane ulgi inwestycyjne dla podatników podatku rolnego – w roku 2025 ubytek z tego tytułu szacowany jest na kwotę 528 579,00 zł. Ewentualne dalsze ulgi inwestycyjne spowodują jeszcze niższe wpływy z tego podatku od planowanych.

Z wpływów podatku leśnego w 2025 r. planuje się uzyskać kwotę 89 329,00 zł a z podatku od środków transportowych kwotę 272 607,00 zł.

W roku 2025 nie przewiduje się wprowadzenia w gminie podatku od posiadania psów.

Źródłem dochodów gmin jest podatek od czynności cywilnoprawnych. Wpływy z tego podatku szacuje się w 2025 r. na kwotę 255 000,00 zł.

Pozostałymi są: wpływy z karty podatkowej 8 000,00 zł, z podatku od spadków i darowizn 10 000,00 zł – realizowane są przez Urzędy Skarbowe. Przewiduje się uzyskanie dochodów z w/w tytułów w ogólnej kwocie 18 000,00 zł tj. na poziomie przewidywanego wykonania roku 2024. Planowane wpływy z opłaty skarbowej na poziomie roku 2024 w kwocie 17 000,00 zł. Planuje się wpływy z opłaty targowej w kwocie 39 000,00 zł.

Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosą 138 000,00 zł, przy przewidywanym wykonaniu roku 2024. Po stronie dochodów zaplanowano wpływy z części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 32 000,00 zł.

W roku 2025 planuje się uzyskać kwotę 40 384,55 zł z tytułu odpłatnego użytkowania Oczyszczalni Ścieków Komunalnych w Pępowie oraz kanalizacji w Babkowicach, Gębicach, Krzyżankach, Krzekotowicach i Pępowie przez MZWik w Strzelcach Wielkich.

Dochody z tytułu opłaty za zajęcie pasa drogowego w 2025 r. planuje się w wysokości 164 903,23 zł. Wpływy z opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości w 2025 r. planuje się w wysokości 19 349,00 zł oraz z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w wysokości 195,00 zł.

W dochodach budżetu 2025 r. zaplanowano również dochody w oświacie w dziale 801 – z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego 24 000,00 zł i wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego 204 000,00 zł oraz dochody w kwocie 307 000,00 zł wpływy z usług.

W dochodach budżetu nie kalkulowano wpływów z opłat za zbiórkę odpadów komunalnych, ponieważ Gmina jest członkiem Komunalnego Związku Gmin Regionu Leszczyńskiego w Lesznie i opłaty z tego tytułu są uiszczane na rzecz tego Związku.

Prognozowane w projekcie budżetu dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków bieżących o kwotę 364 243,96 zł.

Dochody ogółem budżetu na 2025 r. powinny zabezpieczyć podstawowe potrzeby mieszkańców i być w pełni zrealizowane

Część II – wydatki budżetu gminy

Budżet gminy na 2025 rok zakłada wydatki w kwocie 44 883 599,41 zł i rozchody, tj. spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 775 300,00 zł. Deficyt budżetu w kwocie 3 825 743,82 zł zostanie sfinansowany przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz zaciągniętymi

kredytami i pożyczkami na rynku krajowym. Aby zabezpieczyć środki na rozchody budżetu oraz pokrycie deficytu konieczne jest zaplanowanie kwoty przychodów w wysokości 4 601 043,82 zł. Na przychody składają się:

- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowego z udziałem tych środków w kwocie 97 371,13 zł – dofinansowanie w ramach Projektu grantowego „Cyberbezpieczny samorząd”, kwota zgromadzona na rachunku bankowym Gminy Pępowo nie zostanie wydatkowana w roku 2024. Środki planowane są do realizacji na 2025 rok w dziale 750 rozdziale 75095;

- przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 4 503 672,69 zł. Budżet gminy szczególnie w zakresie zadań inwestycyjnych ulegnie zmianie po uruchomieniu wolnych środków pozostających z roku 2024.

W wydatkach budżetu planowano wpłaty na PFRON z uwagi na nie osiągnięcie przez Gminę wskaźnika zatrudnienia, o którym mowa w art. 21 ust. 2a i 2b ustawy z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnieniu osób niepełnosprawnych (Dz. U. z 2024 r., poz. 44 ze zm.).

Wydatki rzeczowe zaplanowano generalnie z minimalnym wzrostem w stosunku do minionego roku natomiast znacznie zwiększono wydatki na zakup energii (ok. 8,7%). W budżecie gminy zaplanowano wydatki na podwyżki wynagrodzeń dla pracowników administracji oraz nauczycieli. Wydatki budżetu gminy zaplanowano zgodnie z pozyskiwanymi dochodami i w sposób zabezpieczający spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, spłatę rat kredytów, pożyczek i odsetek oraz zadań obowiązkowych wynikających z ustawy o samorządzie gminnym i zadań zleconych.

Na wydatki bieżące zaplanowano 34 487 845,12 zł, w tym wydatki jednostek budżetowych 28 901 982,21 zł, z tego wynagrodzenia i składki od nich naliczone 19 852 406,00 zł, wydatki związane z ich realizacją statutowych zadań 9 049 576,21 zł, dotacje na zadania bieżące 2 434 000,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 2 760 261,86 zł, obsługa długu 344 000,00 zł. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 10 395 754,29 zł.

W poszczególnych działach budżetu kształtuje się to w sposób następujący:

W dziale 010 – **Rolnictwo i łowiectwo** – (3 650 281,00 zł) w rozdziale 01008 – Melioracje wodne – zaplanowano dotację dla Gminnej Spółki Wodnej w Pępowie - 10 000,00 zł, w rozdziale 01030 – Izby rolnicze - 2 % uzyskanych wpływów podatku rolnego na rzecz Izby Rolniczej w Poznaniu 28 000,00 zł. W rozdziale 01044 - Infrastruktura sanitacyjna wsi - zaplanowano wydatki inwestycyjne na kwotę 3 554 031,00 zł na budowę kanalizacji w miejscowości Skoraszewice (w tym na programy unijne 3 514 131,00 zł), ponadto w ramach rozdziału zaplanowano kwotę 6 000,00 zł na zakup usług pozostałych. W rozdziale 01095 - Pozostała działalność – w ramach tego rozdziału budżetu przeznaczono kwotę 2 250,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług pozostałych oraz różne opłaty i składki. W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 50 000,00 zł.

W dziale 600 – **Transport i łączność** – (2 140 174,00 zł) rozdział 60014 - Drogi publiczne powiatowe - zaplanowano środki w kwocie 772 374,00 zł na zadania realizowane w drodze umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

Wprowadzono pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego na podstawie uchwały Nr LVIII/427/2024 Rady Gminy Pępowo z dnia 27 lutego 2024 r. w kwocie 150 000,00 zł.

Wprowadzono pomoc finansową dla Powiatu Gostyńskiego na podstawie uchwały Nr VI/47/2024 Rady Gminy Pępowo z dnia 15 października 2024 r. w kwocie 600 000,00 zł.

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne - zaplanowano wydatki bieżące dotyczące remontu dróg gminnych przeznaczono na: zakup materiałów 460 000,00 zł, zakup usług remontowych 50 000,00 zł, na zakup usług pozostałych 256 000,00 zł, różne opłaty i składki 8 000,00 zł. W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 553 800,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi: Pępowo, Wilkonice na łączną kwotę 28 800,00 zł.

W rozdziale 60017 - Drogi wewnętrzne - zaplanowano 40 000,00 zł na wydatki inwestycyjne.

Wydatki inwestycyjne związane z modernizacją dróg i chodników wymieniono w załączniku Nr 6 do projektu Uchwały na rok 2025.

W dziale 630 – **Turystyka** – (19 000,00 zł) rozdział 63095 – Pozostała działalność - zaplanowano składkę członkowską w Związku Gmin Turystycznych „Wielkopolska Gościnna” w kwocie 18 000,00 zł oraz 1 000,00 zł na doposażenie szlaków turystycznych.

W dziale 700 – **Gospodarka mieszkaniowa** – (388 600,00 zł) rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami - zaplanowano wydatki na koszty utrzymania gminnych lokali użytkowych i gospodarki gruntowej. W dziale tym zabezpieczono środki na ubezpieczenie mienia komunalnego gminy 42 000,00 zł.

W rozdziale 70007 – Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy – zaplanowano wydatki na koszty utrzymania budynków mieszkalnych komunalnych. W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 30 000,00 zł. Zabezpieczono środki na zadania związane z remontami budynków komunalnych w kwocie 33 000,00 zł (rozdział 70005 i 70007).

W dziale 710 – **Działalność usługowa** (157 000,00 zł) zaplanowano wydatki na koszty związane z opracowaniem planu ogólnego gminy i przygotowaniem projektów decyzji lokalizacyjnych – 150 000,00 zł, na zakup usług związanych z utrzymaniem grobów Powstańców Wlkp. – 1 000,00 zł, na działalność pozostałą dotyczącą wykonania usług związanych z obrotem nieruchomościami w kwocie 6 000,00 zł.

W dziale 750 – **Administracja publiczna** – na wydatki, w tym dziale przeznaczono kwotę 6 005 917,13 zł z tego: wydatki bieżące 5 794 737,05 zł (w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4 269 146,00 zł, na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań 1 080 990,00 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 397 000,00 zł), wydatki majątkowe 211 180,08 zł.

W rozdziale 75011 – Urzędy wojewódzkie – zaplanowano zgodnie z informacją Wojewody środki na wynagrodzenia osobowe i pochodne dla pracowników wykonujących zadania z zakresu administracji rządowej i spraw obywatelskich 98 570,00 zł.

Na koszty utrzymania rady gminy w rozdziale 75022 – Rady gmin - przeznaczono kwotę 312 500,00 zł.

W rozdziale 75023 – Urzędy gmin - na utrzymanie bieżące administracji urzędu, budynku urzędu przeznaczono kwotę 5 009 090,00 zł. Na wynagrodzenia osobowe 3 066 700,00 zł, na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych planuje się na kwotę 80 000,00 zł, na wynagrodzenia bezosobowe 180 000,00 zł, materiały i wyposażenie 170 000,00 zł, zakup energii 140 000,00 zł, zakup usług pozostałych 292 000,00 zł, usługi telekomunikacyjne 16 840,00 zł, odpis na ZFŚS 70 000,00 zł, szkolenia pracowników 15 400,00 zł, PPK 13 000,00 zł.

W rozdziale 75075 – Promocja jednostek samorządu terytorialnego (79 376,00 zł) – środki w tym

dziale przeznaczono na wydatki związane z promocją gminy.

W rozdziale 75095 - Pozostała działalność (506 381,13 zł) – zaplanowano wydatki bieżące na koszty wypłat miesięcznych diet dla sołtysów (13 osób) kwota 90 000,00 zł, pozostała kwota 205 201,05 zł dotyczy wydatków służących realizacji usług m. in. na opłacenie składek na rzecz organizacji, których gmina jest członkiem, opłacenie składki ubezpieczenia, na organizowanie spotkań związanych z propagowaniem idei samorządowej oraz zakup usług związanych z realizacją projektu Cyberbezpieczny samorząd (w tym programy unijne 47 601,05 zł). W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 211 180,08 zł (w tym programy unijne 81 180,08 zł).

W dziale 751 – **Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa** – rozdział 75101 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - przeznaczono kwotę 1 320,00 zł na koszty prowadzenia stałego rejestru wyborców.

W dziale 754 – **Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** (230 054,00 zł) – w rozdziale 75412 – Ochotnicze straże pożarne – przeznaczono kwotę 137 915,00 zł na bieżące utrzymanie jednostek ochotniczych straży pożarnych w gminie i wydatki majątkowe 83 639,00 zł, w tym fundusz sołecki wsi: Czełuscin i Ludwinowo na łączną kwotę 23 639,00 zł.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 8 500,00 zł.

W dziale 757 – **Obsługa długu publicznego** – w rozdziale 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego - przeznaczono kwotę 344 000,00 zł w tym: na rozliczenia z bankami związane z obsługą długu publicznego kwotę 8 000,00 zł, na odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek przez Gminę w latach poprzednich kwotę 336 000,00 zł.

W dziale 758 – **Różne rozliczenia** (163 000,00 zł) – rozdział 75814 - Różne rozliczenia finansowe - zaplanowano świadczenia rekompensujące utracone wynagrodzenie ze stosunku pracy żołnierzy rezerwy, którzy zostali powołani do odbycia ćwiczeń wojskowych kwota na wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń zaplanowano 2 000,00 zł i na pozostałe odsetki 1 000,00 zł. W ramach wydatków majątkowych zaplanowano kwotę 30 000,00 zł na objęcie udziałów w Samorządowym Funduszu Poręczeń Kredytowych w Gostyniu.

Rozdział 75818 – Rezerwy ogólne i celowe - utworzono rezerwę ogólną budżetu gminy w kwocie 55 000,00 zł oraz rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 75 000,00 zł.

W dziale 801 – **Oświata i wychowanie** – planuje się wydatki w kwocie 19 445 995,67 zł, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 1 020 000,00 zł.

W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – przeznaczono środki na utrzymanie szkół podstawowych w Pępowie i Skoraszewicach.

Liczba uczniów w klasach I-VIII na 30.09.2024 r. wynosi 517 uczniów w 27 oddziałach.

Średnia liczba etatów nauczycielskich w całym roku wyniesie 64,36 etatów.

W tym rozdziale skalkulowano również płace dla pracowników administracyjnych i obsługowych szkół w ilości 28,88 etatów. Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 945 000,00 zł, w tym wydatki ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład kwota 300 000,00 zł.

W rozdziale 80103 – Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – zaplanowano środki na utrzymanie oddziałów przedszkolnych przy szkołach podstawowych w Pępowie i Skoraszewicach

w kwocie 3 046 477,65 zł, w tym na wydatki inwestycyjne 60 000,00 zł. Liczba dzieci w przedszkolach wynosi 263 (11 oddziałów) – 12,28 etatów nauczycieli. Ponadto przewidziano dotacje dla innych gmin w związku z korzystaniem z oddziałów przedszkolnych przez dzieci zamieszkałe w naszej gminie - kwota dotacji 35 000,00 zł.

W rozdziale 80104 - Przedszkola - w tym rozdziale przewidziano dotacje dla innych gmin w związku z korzystaniem z przedszkoli przez dzieci zamieszkałe w naszej gminie (kwota dotacji 200 000,00 zł) oraz zaplanowano dotację dla przedszkola niepublicznej jednostki systemu oświaty w kwocie 330 000,00 zł.

Rozdział 80107 - Świetlice szkolne - kwota 537 180,68 zł, w tym na wynagrodzenia osobowe nauczycieli 389 200,00 zł.

Rozdział 80113 – Dowożenie uczniów do szkół – zabezpiecza się środki na koszty dowozu dzieci do szkół w 2025 r. w kwocie 1 015 950,00 zł. W ramach zamówienia publicznego oraz koszty dowożenia dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego (860 000,00 zł). Na wynagrodzenia bezosobowe 128 000,00 zł dla opiekunek przewożących dzieci w autobusach szkolnych.

Rozdział 80146 - Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli - (69 250,00 zł) zgodnie z Kartą Nauczyciela gmina zobowiązana jest naliczyć na rok 2025 środki na dofinansowanie doskonalenia zawodowego nauczycieli (co stanowi 0,8 % planowanych rocznych środków przeznaczonych na wynagrodzenia osobowe nauczycieli).

Rozdział 80148 – Stołówki szkolne i przedszkolne (669 673,00 zł) – zabezpieczono środki finansowe w kwocie 669 673,00 zł dla stołówki przy Szkole Podstawowej w Pępowie. Na wynagrodzenia osobowe pracowników stołówki 354 500,00 zł. Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 15 000,00 zł. Na zakup środków żywności przeznaczono 150 000,00 zł, które pochodzą z odpłatności za korzystanie z posiłków.

Rozdział 80149 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - zaplanowano kwotę 460 410,62 zł.

Rozdział 80150 - Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - zaplanowano kwotę 1 934 161,94 zł.

Rozdział 80195 - Pozostała działalność - zabezpieczono środki w kwocie 24 700,00 zł na nagrody konkursowe, świadczenia przyznawane w ramach pomocy zdrowotnej dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej oraz wynagrodzenia i pochodne.

W dziale 851 – **Ochrona zdrowia** – w rozdziałach 85153 i 85154 – Zwalczanie narkomanii oraz przeciwdziałanie alkoholizmowi - na koszty realizacji programu przeciwdziałania alkoholizmowi oraz zwalczania narkomanii przeznaczono kwotę 170 000,00 zł (czyli tyle ile planuje się uzyskać z zezwoleń na handel alkoholem oraz zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym). Szczegółowy plan wydatków zawiera gminny program profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz zwalczania narkomanii na 2025 r.

W dziale 852 – **Pomoc społeczna** – planowane wydatki stanowią kwotę 1 583 612,00 zł w tym 81 911,00 zł to wydatki finansowane dotacjami celowymi z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin.

W rozdziale 85202 Domy pomocy społecznej – zaplanowano środki na opłaty za podopiecznych w domach pomocy społecznej w kwocie 300 000,00 zł.

W rozdziale 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej - zaplanowano kwotę

14 000,00 zł, w tym dotacja celowa z budżetu państwa 6 000,00 zł.

Na opłatę składki na ubezpieczenie zdrowotne w rozdziale 85213 - Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – zaplanowano 5 792,00 zł, w tym rozdziale dotacja celowa z budżetu państwa 4 017,00 zł.

W ramach rozdziału 85214 – Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe - środki na wypłatę świadczeń kształtują się na poziomie 80 000,00 zł. Z tego kwota 7 792,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy, a środki własne gminy stanowią kwotę 72 208,00 zł.

Na wypłatę dodatków mieszkaniowych w rozdziale 85215 – Dodatki mieszkaniowe - zaplanowano kwotę 20 000,00 zł (w całości finansowane ze środków własnych gminy).

W rozdziale 85216 – Zasiłki stałe – zaplanowano wypłatę tych zasiłków w kwocie 64 346,00 zł, w ramach dotacji z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy (§ 2030) 44 628,00 zł oraz udział własny w kwocie 19 718,00 zł.

Na koszty utrzymania Ośrodka Pomocy Społecznej w rozdziale 85219 – Ośrodki pomocy społecznej - przeznaczono 954 174,00 zł (w tym na wynagrodzenia osobowe pracowników OPS 629 474,00 zł oraz wynagrodzenia bezosobowe 40 000,00 zł), z tego kwota 19 474,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy. Zadania z zakresu usług opiekuńczych finansowane są z rozdziału 85219.

W rozdziale 85230 - Pomoc w zakresie dożywiania – zaplanowano udział własny gminy w programie dożywiania dzieci i dorosłych w kwocie 25 000,00 zł.

W rozdziale 85295 - Pozostała działalność – na wynagrodzenia bezosobowe, zakup materiałów i usług pozostałych zaplanowano kwotę 120 300,00 zł, z tego kwota 5 300,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych.

W dziale 853 – **Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej** (17 000,00 zł)

W rozdziale 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - ze środków własnych zaplanowano dotację celem dofinansowania bieżącego utrzymania działalności WTZ w Piaskach w zakresie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych kwotę 5 000,00 zł oraz na zakup materiałów i wyposażenia 2 000,00 zł.

W rozdziale 85395 - Pozostała działalność - kwotę 10 000,00 zł planuje się udzielenie w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego.

W dziale 854 - **Edukacyjna opieka wychowawcza** - planowane wydatki wynoszą 28 200,00 zł.

Rozdział 85412 - Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży - planuje się udzielenie w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego kwotę 3 000,00 zł.

Rozdział 85416 - Pomoc materialna o charakterze motywacyjnym dla uczniów szkół podstawowych zaplanowano kwotę 25 200,00 zł.

W dziale 855 - **Rodzina** (5 018 331,41 zł) - w rozdziale 85501 - Świadczenia wychowawcze zaplanowano kwotę 5 000,00 zł na ewentualne zwroty dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem.

W rozdziale 85502 - Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego - zaplanowano kwotę 1 876 483,00 zł, w tym na świadczenia społeczne 1 492 165,86 zł, wynagrodzenia osobowe 75 000,00 zł.

W rozdziale 85503 – Karta Dużej Rodziny - zaplanowano kwotę 217,00 zł, kwota pochodzi z dotacji celowej.

W rozdziale 85504 - Wspieranie rodziny zaplanowano w ramach własnych środków kwotę 67 392,00 zł na wynagrodzenia asystentów rodziny.

W tym dziale zaplanowano również w rozdziale 85508 - Rodziny zastępcze ze środków własnych kwotę 104 520,00 zł na zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego.

W rozdziale - 85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów - zaplanowano kwotę 42 149,00 zł, kwota pochodzi z dotacji celowej.

W rozdziale 85516 – System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – zaplanowano wydatki na kwotę 2 922 570,41 zł, w tym wydatki bieżące związane z planowanym uruchomieniem i utrzymaniem gminnego żłobka na kwotę 430 000,00 zł. Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 2 492 570,41 zł, w tym programy unijne kwota 998 714,53 zł, środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 1 448 355,88 zł.

W dziale 900 – **Gospodarka komunalna i ochrona środowiska** (1 577 821,40 zł)

W rozdziale 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód - zaplanowano wydatki na kwotę 182 300,00 zł, w tym dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Pępowo 12 000,00 zł. Zaplanowano środki w rozdziale 90003 – Oczyszczanie miast i wsi – w kwocie 74 000,00 zł.

W rozdziale 90004 – Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – zaplanowano 23 000,00 zł na wydatki związane z utrzymaniem w należytym stanie terenów zielonych i zadrzewienia.

W rozdziale 90005 - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu - planuje się wydatki w kwocie 186 419,00 zł, w tym:

- wydatki na dotację na dofinansowanie kosztów wymiany źródeł ciepła w budynkach i lokalach położonych na terenie Gminy w kwocie 60 000,00 zł

- wydatki inwestycyjne w wysokości 95 000,00 zł (zadania realizowane w ramach klastra energii).

W rozdziale 90013 – Schroniska dla zwierząt – zaplanowano 71 900,00 zł, w tym na koszty utrzymania zwierząt w schroniskach - 65 000,00 zł.

W rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg - planuje się kwotę 700 000,00 zł, w tym 480 000,00 na zakup energii i 200 000,00 zł przeznacza się na koszty konserwacji oświetlenia ulic.

Rozdział 90026 - Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – zaplanowano kwotę 100,00 zł na zakup materiałów i wyposażenia oraz kwotę 325 102,40 zł na zakup usług związanych realizacją zadania „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z gospodarstw rolnych na terenie gminy Pępowo”, kwota pochodzi z dotacji.

W rozdziale 90095 - Pozostała działalność – zaplanowano 15 000,00 zł na usługi związane z koordynacją klastra energii.

W dziale 921 – **Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** – planuje się kwotę 3 591 592,80 zł.

W rozdziale 92109 - Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – 2 574 675,00 zł, w tym przewidziano dotacje podmiotowe dla samorządowej instytucji kultury tj. dla Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu i Aktywności Lokalnej w kwocie 1 384 000,00 zł. Na wynagrodzenia bezosobowe

przeznaczono kwotę 45 952,00 zł, w tym 39 952,00 zł dla opiekunów świetlic w ramach funduszu sołeckiego, na zakup materiałów i wyposażenia zaplanowano kwotę 192 970,00 zł z tego planuje się z funduszu sołeckiego 143 370,00 zł, na zakup usług remontowych zaplanowano 20 600,00 zł z tego z funduszu sołeckiego 2 000,00 zł, na zakup pozostałych usług zaplanowano 151 937,00 zł, w tym 77 637,00 zł w ramach funduszu sołeckiego. Zabezpieczono środki na zadania z zakresu upowszechniania kultury i utrzymania świetlic wiejskich, które finansowane są w ramach funduszu sołeckiego. W ramach zadań inwestycyjnych przewiduje się kwotę 489 416,00 zł, w tym:

- fundusz sołecki wsi Gębice, Kościuszkowo, Siedlec, Skoraszewice, Wilkonice w łącznej kwocie 54 416,00 zł.

W rozdziale 92116 – Biblioteki - planuje się kwotę 400 000,00 zł, z tego dotacja podmiotowa dla biblioteki przy GOKSiAL w kwocie 150 000,00 zł. Na wydatki inwestycyjne zaplanowano 200 000,00 zł.

Rozdział 92120 – Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami (596 117,80 zł) – zaplanowano kwotę 534 117,80 zł na wydatki inwestycyjne, z tego 420 200,00 zł to środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków oraz wydatki bieżące na zakup materiałów i udzielenie dotacji na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych na kwotę 57 000,00 zł.

Rozdział 92195- Pozostała działalność - planuje się udzielenie dotacji celowych w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 20 000,00 zł. Planuje się kwotę 800,00 zł na wynagrodzenia bezosobowe.

W dziale 926 – **Kultura fizyczna** (351 700,00 zł)

W rozdziale 92601 - Obiekty sportowe planuje się wydatkować 42 700,00 zł na bieżące funkcjonowanie.

W rozdziale 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej – przeznaczono kwotę 159 000,00 zł na działalność Klubów Sportowych w Pępowie i Czeluścinie, na koszty organizacji gminnych imprez sportowych oraz nagrody za szczególne osiągnięcia sportowe. W wyżej wymienionej kwocie na dotacje dla klubów sportowych (udzielonych na podstawie ustawy o sporcie) zaplanowano kwotę 130 000,00 zł. Na wydatki inwestycyjne zaplanowano kwotę 150 000,00 zł.

Planowane wydatki inwestycyjne 2025 roku zostały przedstawione w załączniku Nr 6 do projektu uchwały w sprawie uchwały budżetowej na 2025 rok.

W ciągu 2025 roku Gmina będzie spłacać zaciągnięte wcześniej kredyty i pożyczki w kwocie 775 300,00 zł z tego:

- kredyt Mikołowski Bank Spółdzielczy 295 000,00 zł
- kredyt Powiatowy Bank Spółdzielczy 50 000,00 zł
- w Gostyniu
- pożyczka NFOŚ i GW Warszawa 430 300,00 zł

Obsługa zadłużenia w 2025 roku wyniesie 2,71 % dochodów budżetu.

Zadłużenie gminy Pępowa z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek planowane na początek 2025 r. wynosić będzie 6 820 508,25 zł. Stanowi to 16,61 % planowanych dochodów budżetu 2025 roku (bez kosztów odsetek od kredytów).

W okresie od 2024 r. do 2035 r. kwota długu gminy na koniec roku wynosić będzie:

- na koniec 2024 roku – 6 820 508,25 zł
- na koniec 2025 roku – 10 548 880,94 zł
- na koniec 2026 roku – 9 573 580,94 zł
- na koniec 2027 roku – 8 598 280,94 zł
- na koniec 2028 roku – 7 615 994,54 zł
- na koniec 2029 roku – 6 665 994,54 zł
- na koniec 2030 roku – 5 965 994,54 zł
- na koniec 2031 roku – 5 115 994,54 zł
- na koniec 2032 roku – 3 865 994,54 zł
- na koniec 2033 roku – 2 403 672,69 zł
- na koniec 2034 roku – 1 203 672,69 zł
- na koniec 2035 roku – 0,00 zł

Prognoza budżetu na wyżej wymienione lata zabezpiecza spłatę długu gminy.

Pępowo, dnia12.2024 r.

Informacja o stanie finansowym Gminy Pępowo na koniec 2024 roku

1/ Zadłużenie gminy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2024 roku wyniesie **6 820 508,25 zł**. Stanowi to 16,61 % planowanych dochodów budżetu gminy na 2025 r.

Aktualnie zaciągnięte kredyty i pożyczki przez Gminę Pępowo to:

- pożyczka z 2019 r. w NFOŚiGW w Warszawie na rozbudowę oczyszczalni ścieków komunalnych w Pępowie w kwocie **2 811 980,00 zł**:

na rok 2019 w kwocie **955 587,89 zł**,

na rok 2020 w kwocie **1 715 793,11 zł**,

na rok 2021 w kwocie **140 599,00 zł**,

aktualne zadłużenie wynosi 1 295 480,00 zł.

Całkowita spłata nastąpi do końca 2028 r.

- kredyt z 2019 r. w Mikołowskim Banku Spółdzielczym z siedzibą w Mikołowie, na sfinansowanie planowanego deficytu w związku z realizowanymi inwestycjami oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **1 942 706,40 zł**:

na rok 2019 w kwocie **928 285,34 zł**,

na rok 2020 w kwocie **1 014 421,06 zł**,

aktualne zadłużenie wnosi 1 162 706,40 zł.

Całkowita spłata nastąpi do końca 2028 roku.

- kredyt z 2024 r. w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Gostyniu, na sfinansowanie planowanego deficytu w związku z realizowanymi inwestycjami oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w kwocie **3 500 000,00 zł**.

Spłata kredytu rozpocznie się w dniu 31.03.2025 r. Całkowita spłata nastąpi do końca 2033 roku.

2/ W projekcie budżetu na 2025 rok zaplanowano zaciągnięcie kredytów i pożyczki na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 4 503 672,69 zł oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 775 300,00 zł.

3/ Gmina na koniec 2024 roku nie udzielała żadnych gwarancji i poręczeń.

4/ Spłata długu Gminy zgodnie z Wieloletnią Prognozą Gminy na lata 2025 – 2035 nastąpi do końca 2035 roku. W prognozie Gminy w poszczególnych latach spełniane są wskaźniki wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Pępowo, dnia 13.11.2024 r.