

UCHWAŁA NR 16/IV/24
Rady Gminy w Perlejewie

z dnia 18 września 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perlejewo na lata 2024-2033

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005, poz. 1079) oraz art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Aktualizuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Perlejewo na lata 2024 – 2033 wraz z prognozą kwoty długów i spłat zobowiązań na lata 2024 – 2033 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Aktualizuje się Wykaz przedsięwzięć do WPF, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia zmian dokonanych w WPF na lata 2024 – 2033 zawiera załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Perlejewo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Bogdan Radziszewski

Wieloletnia prognoza finansowa 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 16/IV/24
z dnia 2024-09-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2017	10 181 184,88	10 096 184,88	630 860,00	7 192,73	4 236 111,00	3 675 771,86	1 546 249,29	403 542,91	85 000,00	0,00	85 000,00	
Wykonanie 2018	11 923 431,73	10 980 738,73	699 833,00	7 994,78	4 667 575,00	4 112 079,15	1 493 256,80	431 602,78	942 693,00	0,00	942 693,00	
Wykonanie 2019	16 596 620,08	11 381 219,62	713 451,00	6 710,37	4 874 972,00	4 102 649,02	1 683 437,23	479 385,80	5 215 400,46	0,00	5 215 400,46	
Wykonanie 2020	17 117 214,47	12 789 670,92	697 953,00	4 980,41	5 335 336,00	4 948 346,75	1 803 054,76	442 161,19	4 327 543,55	0,00	4 327 543,55	
Wykonanie 2021	21 125 128,72	13 630 959,64	822 999,00	2 625,68	5 659 723,00	5 044 557,13	2 101 054,83	661 133,73	7 494 169,08	33 922,39	7 460 246,69	
Wykonanie 2022	19 521 945,51	17 568 275,38	3 602 306,57	8 519,00	5 480 230,00	5 974 381,22	2 502 838,59	649 039,34	1 953 670,13	645 014,59	1 308 655,54	
Plan 3 kw. 2023	31 690 376,34	13 973 985,09	692 836,00	12 158,00	5 832 509,00	3 452 204,09	3 984 278,00	1 155 585,00	17 716 391,25	9 215,00	17 707 176,25	
Wykonanie 2023	32 582 293,39	16 282 053,71	692 836,00	12 158,00	7 553 908,70	4 153 096,68	3 870 054,33	1 117 532,15	16 300 239,68	36 110,87	16 264 128,81	
2024	28 445 760,58	16 225 079,99	751 021,00	10 755,00	7 472 750,00	4 324 653,99	3 665 900,00	1 221 200,00	12 220 680,59	12 221,00	12 208 459,59	
2025	14 870 645,00	13 870 645,00	781 813,00	11 196,00	7 213 365,00	2 628 892,00	3 235 379,00	941 176,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	14 700 635,00	14 300 635,00	806 049,00	11 543,00	7 436 979,00	2 710 388,00	3 335 676,00	970 352,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2027	14 808 151,00	14 658 151,00	826 200,00	11 832,00	7 622 903,00	2 778 148,00	3 419 068,00	994 611,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2028	15 218 579,00	15 068 579,00	849 334,00	12 163,00	7 836 344,00	2 855 936,00	3 514 802,00	1 022 460,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2029	15 580 362,00	15 460 362,00	871 417,00	12 479,00	8 040 089,00	2 930 190,00	3 606 187,00	1 049 044,00	120 000,00	0,00	120 000,00	
2030	16 046 871,00	15 846 871,00	893 202,00	12 791,00	8 241 091,00	3 003 445,00	3 696 342,00	1 075 270,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2031	16 517 196,00	16 227 196,00	914 639,00	13 098,00	8 438 877,00	3 075 528,00	3 785 054,00	1 101 076,00	290 000,00	0,00	290 000,00	
2032	16 890 421,00	16 600 421,00	935 676,00	13 399,00	8 632 971,00	3 146 265,00	3 872 110,00	1 126 401,00	290 000,00	0,00	290 000,00	
2033	17 272 231,00	16 982 231,00	957 197,00	13 707,00	8 831 529,00	3 218 629,00	3 961 169,00	1 152 308,00	290 000,00	0,00	290 000,00	

za organ stanowiący Bogdan Radziszewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.09.20

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:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	

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				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2017	9 749 069,08	8 829 607,46	3 623 948,17	0,00	0,00	18 054,65	0,00	0,00	0,00	919 461,62	919 461,62	655 961,64	
Wykonanie 2018	12 016 408,43	9 483 530,41	3 821 310,69	0,00	0,00	11 792,41	0,00	0,00	0,00	2 532 878,02	2 532 878,02	0,00	
Wykonanie 2019	12 587 202,92	9 911 929,03	3 988 211,59	0,00	0,00	4 456,71	0,00	0,00	0,00	2 675 273,89	2 675 273,89	604 875,10	
Wykonanie 2020	20 023 986,87	11 031 451,88	3 637 995,31	0,00	0,00	2 766,75	0,00	0,00	0,00	8 992 534,99	8 992 534,99	79 990,75	
Wykonanie 2021	20 194 852,77	11 537 028,98	3 826 960,31	0,00	0,00	21 729,51	0,00	0,00	0,00	8 657 823,79	8 657 823,79	27 095,36	
Wykonanie 2022	22 585 220,78	13 734 283,39	4 705 502,49	0,00	0,00	140 482,70	0,00	0,00	0,00	8 850 937,39	8 850 937,39	2 830 255,85	
Plan 3 kw. 2023	35 362 262,09	14 150 183,09	5 695 273,25	0,00	0,00	196 379,00	0,00	0,00	0,00	21 212 079,00	21 212 079,00	278 830,00	
Wykonanie 2023	32 386 432,65	13 360 479,33	5 047 049,30	0,00	0,00	178 848,01	0,00	0,00	0,00	19 025 953,32	19 025 953,32	257 919,70	
2024	30 795 029,58	15 456 633,99	6 613 053,96	0,00	0,00	169 002,00	0,00	0,00	0,00	15 338 395,59	15 338 395,59	1 285 979,00	
2025	14 534 044,70	12 668 701,00	5 953 317,00	0,00	0,00	82 028,00	0,00	0,00	0,00	1 865 343,70	1 865 343,70	382 008,00	
2026	14 364 039,00	13 020 967,00	6 128 940,00	0,00	0,00	53 037,00	0,00	0,00	0,00	1 343 072,00	1 343 072,00	0,00	
2027	14 471 555,00	13 340 229,00	6 289 825,00	0,00	0,00	40 439,00	0,00	0,00	0,00	1 131 326,00	1 131 326,00	0,00	
2028	14 881 983,00	13 670 060,00	6 454 933,00	0,00	0,00	29 913,00	0,00	0,00	0,00	1 211 923,00	1 211 923,00	0,00	
2029	15 298 632,00	14 006 202,00	6 621 148,00	0,00	0,00	20 210,00	0,00	0,00	0,00	1 292 430,00	1 292 430,00	0,00	
2030	15 929 739,00	14 352 751,00	6 789 987,00	0,00	0,00	13 799,00	0,00	0,00	0,00	1 576 988,00	1 576 988,00	0,00	
2031	16 400 064,00	14 705 583,00	6 958 039,00	0,00	0,00	9 855,00	0,00	0,00	0,00	1 694 481,00	1 694 481,00	0,00	
2032	16 773 289,00	15 065 555,00	7 128 511,00	0,00	0,00	5 913,00	0,00	0,00	0,00	1 707 734,00	1 707 734,00	0,00	
2033	17 155 099,00	15 434 540,00	7 303 160,00	0,00	0,00	1 971,00	0,00	0,00	0,00	1 720 559,00	1 720 559,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	432 115,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	-92 976,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 009 417,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	-2 906 772,40	0,00	1 962 804,08	1 962 804,08	1 962 804,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	930 275,95	930 275,95	6 427 043,98	2 275 758,00	0,00	2 188 481,90	0,00	1 962 804,08	0,00
Wykonanie 2022	-3 063 275,27	0,00	6 531 516,85	1 137 001,00	0,00	3 118 757,85	787 517,27	2 275 758,00	2 275 758,00
Plan 3 kw. 2023	-3 671 885,75	0,00	4 561 040,00	1 335 043,00	445 888,75	504 946,00	504 946,00	2 721 051,00	2 721 051,00
Wykonanie 2023	195 860,74	195 860,74	3 225 997,75	0,00	0,00	504 946,00	0,00	2 721 051,75	0,00
2024	-2 349 269,00	0,00	2 670 939,00	134 338,30	0,00	260 571,14	260 571,14	2 276 029,56	2 088 697,86
2025	336 600,30	336 600,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	336 596,00	336 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	336 596,00	336 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	336 596,00	336 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	281 730,00	281 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 804,08	1 962 804,08	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	239 626,75	239 626,75	20 160,75	20 160,75	0,00
Plan 3 kw. 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	889 154,25	889 154,25	554 749,25	554 749,25	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	889 154,25	889 154,25	554 749,25	554 749,25	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	321 670,00	321 670,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	336 600,30	336 600,30	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	336 596,00	336 596,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	336 596,00	336 596,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	336 596,00	336 596,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	281 730,00	281 730,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	117 132,00	117 132,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 266 577,42	1 266 577,42
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 497 208,32	1 497 208,32
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 469 290,59	1 469 290,59
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	1 962 804,08	0,00	1 758 219,04	1 758 219,04
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 275 758,00	0,00	2 093 930,66	6 245 216,64
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 173 132,25	0,00	3 833 991,99	9 228 507,84
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 619 021,00	0,00	-176 198,00	3 049 799,00
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	2 283 978,00	0,00	2 921 574,38	6 147 572,13
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 096 646,30	0,00	768 446,00	3 305 046,70
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 046,00	0,00	1 201 944,00	1 201 944,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	1 423 450,00	0,00	1 279 668,00	1 279 668,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 086 854,00	0,00	1 317 922,00	1 317 922,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	750 258,00	0,00	1 398 519,00	1 398 519,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	468 528,00	0,00	1 454 160,00	1 454 160,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	351 396,00	0,00	1 494 120,00	1 494 120,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	234 264,00	0,00	1 521 613,00	1 521 613,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	117 132,00	0,00	1 534 866,00	1 534 866,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 547 691,00	1 547 691,00

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
Wykonanie 2017	0,00%	x	20,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	22,92%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	20,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	18,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	26,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	39,83%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	2,60%	2,69%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	26,30%	26,60%	x	x	x	x
2024	4,12%	9,90%	10,00%	21,53%	24,94%	TAK	TAK
2025	3,72%	11,42%	x	20,10%	23,51%	TAK	TAK
2026	3,36%	11,50%	x	17,58%	20,96%	TAK	TAK
2027	3,17%	11,43%	x	16,32%	19,71%	TAK	TAK
2028	3,00%	11,70%	x	15,32%	18,71%	TAK	TAK
2029	2,41%	11,77%	x	13,26%	16,64%	TAK	TAK
2030	1,02%	11,74%	x	10,05%	13,43%	TAK	TAK
2031	0,97%	11,64%	x	11,35%	11,35%	TAK	TAK
2032	0,91%	11,45%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK
2033	0,87%	11,26%	x	11,60%	11,60%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	35 000,00	35 000,00	0,00	830 694,00	830 694,00	0,00	100 017,57	100 017,57	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	1 870 656,02	1 870 656,02	1 790 873,52	2 345,00	2 345,00	2 345,00
Wykonanie 2020	528 089,02	528 089,02	528 089,02	111 805,91	111 805,91	111 805,91	213 115,92	213 115,92	207 752,93
Wykonanie 2021	480 732,32	480 732,32	457 612,44	4 574 176,53	4 574 176,53	4 426 267,53	608 882,31	608 882,31	558 797,04
Wykonanie 2022	509 086,47	509 086,47	508 174,11	876 939,63	876 939,63	876 939,63	507 210,11	507 210,11	487 744,68
Plan 3 kw. 2023	269 705,00	269 705,00	269 705,00	2 942 175,25	2 942 175,25	2 942 175,25	522 976,00	522 976,00	504 295,00
Wykonanie 2023	315 433,30	315 433,30	315 433,30	1 256 344,04	1 256 344,04	1 256 344,04	405 356,78	405 356,78	390 045,74
2024	205 200,41	205 200,41	179 530,41	1 515 410,59	1 515 410,59	1 395 385,59	445 504,41	445 504,41	400 414,41
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	2 407 381,19	2 407 381,19	1 284 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	1 074 600,05	1 074 600,05	674 532,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 243 640,21	3 243 640,21	1 832 220,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	4 413 252,65	4 413 252,65	3 564 534,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 272 367,51	1 272 367,51	960 360,59	4 162 423,00	619 780,00	3 542 643,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	3 447 552,00	3 447 552,00	2 434 426,00	744 857,00	448 337,00	296 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	1 457 667,70	1 457 667,70	1 015 855,70	744 857,00	448 337,00	296 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 821 695,59	1 821 695,59	1 395 385,59	1 017 775,00	279 932,00	737 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 187 103,00	0,00	0,00	1 424 638,00	0,00	1 424 638,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 962 804,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	239 626,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	889 154,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	889 154,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	321 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	321 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	321 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	321 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	321 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	266 804,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	102 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	102 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	102 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	102 206,00	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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 16/IV/24
z dnia 2024-09-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 483 563,00	1 017 775,00	1 424 638,00	0,00	0,00	1 590 872,00
1.a	- wydatki bieżące				311 932,00	279 932,00	0,00	0,00	0,00	279 932,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 171 631,00	737 843,00	1 424 638,00	0,00	0,00	1 310 940,00
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:				1 250 940,00	63 837,00	1 187 103,00	0,00	0,00	1 250 940,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 250 940,00	63 837,00	1 187 103,00	0,00	0,00	1 250 940,00
1.1.2.1	Budowa sieci wodociągowej w obrębach Głębockek, Wiktorowo, Osnówka	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2024	2025	1 250 940,00	63 837,00	1 187 103,00	0,00	0,00	1 250 940,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				1 232 623,00	953 938,00	237 535,00	0,00	0,00	339 932,00
1.3.1	- wydatki bieżące				311 932,00	279 932,00	0,00	0,00	0,00	279 932,00
1.3.1.1	Przeprowadzenie zmian w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	50 000,00	43 000,00	0,00	0,00	0,00	43 000,00
1.3.1.2	Opracowanie i wykonanie broszury promującej Gminę Perlejewo	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej w Pieczyskach	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	201 932,00	196 932,00	0,00	0,00	0,00	196 932,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				920 691,00	674 006,00	237 535,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.1	Budowa przeprawy mostowej przez rz. Bug wraz z drogami dojazdowymi łączącymi drogę gminną nr 390303W w m. Krzemie Wieś, Gm. Jabłonna Lacka, Pow. Sokołowski, Woj. Maz. z drogą powiatową nr 1728B w m. Granne, Gm. Perlejewo, Pow. Siemiatycki, Woj. Podlaskie	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2022	2025	617 032,00	379 497,00	237 535,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Program funkcjonalno-użytkowy budowy zbiornika przeciwpowodziowego w Perlejewie	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.3	Budowa chodnika w Twarogach Lackich	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	112 052,00	105 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi gminnej Nr 108991B Granne - Wiktorowo - Kobyla	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	42 852,00	41 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi gminnej Nr 109003B Perlejewo - Leszczka Mała - Wiktorowo	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	25 910,00	24 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi gminnej Nr 158501B Głębockek Łazy	URZĄD GMINY PERLEJEWO	2023	2024	62 845,00	61 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik nr 3
do Uchwały nr 16/IV/24
Rady Gminy w Perlejewie
z dnia 18 września 2024 r.

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

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

Dochody ogółem zmniejszono o 211 036,31 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 311 869,10 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 522 905,41 zł.

Wydatki ogółem zwiększono o 496 374,55 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 798 341,55 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 301 967,00 zł.

Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 349 269,00 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	28 656 796,89	-211 036,31	28 445 760,58
Dochody bieżące	15 913 210,89	+311 869,10	16 225 079,99
Dotacje bieżące	4 042 955,89	+281 698,10	4 324 653,99
Pozostałe	3 635 729,00	+30 171,00	3 665 900,00
Dochody majątkowe	12 743 586,00	-522 905,41	12 220 680,59
Wydatki ogółem	30 298 655,03	+496 374,55	30 795 029,58
Wydatki bieżące	14 658 292,44	+798 341,55	15 456 633,99
Wynagrodzenia i pochodne	5 918 993,10	+694 060,86	6 613 053,96
Pozostałe wydatki bieżące	8 570 297,34	+104 280,69	8 674 578,03
Wydatki majątkowe	15 640 362,59	-301 967,00	15 338 395,59
Wynik budżetu	-1 641 858,14	-707 410,86	-2 349 269,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	12 661 254,00	+7 447,00	12 668 701,00
2026	13 014 396,00	+6 571,00	13 020 967,00
2027	13 334 534,00	+5 695,00	13 340 229,00
2028	13 665 241,00	+4 819,00	13 670 060,00
2029	14 002 259,00	+3 943,00	14 006 202,00
2030	14 349 684,00	+3 067,00	14 352 751,00
2031	14 703 393,00	+2 190,00	14 705 583,00
2032	15 064 241,00	+1 314,00	15 065 555,00
2033	15 434 102,00	+438,00	15 434 540,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 887 721,00	-22 377,30	1 865 343,70
2026	1 364 569,00	-21 497,00	1 343 072,00
2027	1 151 947,00	-20 621,00	1 131 326,00
2028	1 231 668,00	-19 745,00	1 211 923,00
2029	1 311 299,00	-18 869,00	1 292 430,00
2030	1 594 981,00	-17 993,00	1 576 988,00
2031	1 711 597,00	-17 116,00	1 694 481,00
2032	1 723 974,00	-16 240,00	1 707 734,00
2033	1 735 923,00	-15 364,00	1 720 559,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	74 581,00	+7 447,00	82 028,00
2026	46 466,00	+6 571,00	53 037,00
2027	34 744,00	+5 695,00	40 439,00
2028	25 094,00	+4 819,00	29 913,00
2029	16 267,00	+3 943,00	20 210,00
2030	10 732,00	+3 067,00	13 799,00
2031	7 665,00	+2 190,00	9 855,00
2032	4 599,00	+1 314,00	5 913,00
2033	1 533,00	+438,00	1 971,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perlejewo:

Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 707 410,86 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 134 338,30 zł.

Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 5. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	1 963 528,14	+707 410,86	2 670 939,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	+134 338,30	134 338,30
Wolne środki	1 702 957,00	+573 072,56	2 276 029,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	321 670,00	+14 930,30	336 600,30
2026	321 670,00	+14 926,00	336 596,00
2027	321 670,00	+14 926,00	336 596,00
2028	321 670,00	+14 926,00	336 596,00

2029	266 804,00	+14 926,00	281 730,00
2030	102 206,00	+14 926,00	117 132,00
2031	102 206,00	+14 926,00	117 132,00
2032	102 206,00	+14 926,00	117 132,00
2033	102 206,00	+14 926,00	117 132,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 134 338,30 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 7. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	134 338,30	0,00	134 338,30
2025	134 338,30	0,00	14 930,30	119 408,00
2026	119 408,00	0,00	14 926,00	104 482,00
2027	104 482,00	0,00	14 926,00	89 556,00
2028	89 556,00	0,00	14 926,00	74 630,00
2029	74 630,00	0,00	14 926,00	59 704,00
2030	59 704,00	0,00	14 926,00	44 778,00
2031	44 778,00	0,00	14 926,00	29 852,00
2032	29 852,00	0,00	14 926,00	14 926,00
2033	14 926,00	0,00	14 926,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2033. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Perlejewo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	321 670,00	0,00	321 670,00
2025	321 670,00	14 930,30	336 600,30
2026	321 670,00	14 926,00	336 596,00
2027	321 670,00	14 926,00	336 596,00
2028	321 670,00	14 926,00	336 596,00
2029	266 804,00	14 926,00	281 730,00
2030	102 206,00	14 926,00	117 132,00
2031	102 206,00	14 926,00	117 132,00
2032	102 206,00	14 926,00	117 132,00
2033	102 206,00	14 926,00	117 132,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perlejewo na lata 2024-2033 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,12%	21,53%	TAK	24,94%	TAK
2025	3,72%	20,10%	TAK	23,51%	TAK
2026	3,36%	17,58%	TAK	20,96%	TAK

2027	3,17%	16,32%	TAK	19,71%	TAK
2028	3,00%	15,32%	TAK	18,71%	TAK
2029	2,41%	13,26%	TAK	16,64%	TAK
2030	1,02%	10,05%	TAK	13,43%	TAK
2031	0,97%	11,35%	TAK	11,35%	TAK
2032	0,91%	11,60%	TAK	11,60%	TAK
2033	0,87%	11,60%	TAK	11,60%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Perlejewo spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

Budowa sieci wodociągowej w obrębach Głęboczek, Wiktorowo, Osnówka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 028 961,00 zł, w tym w 2024 r. – 63 837,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 250 940,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY PERLEJEWO.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

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

Budowa przeprawy mostowej przez rz. Bug wraz z drogami dojazdowymi łączącymi drogę gminną nr 390303W w m. Krzemie Wieś, Gm. Jabłonna Lacka, Pow. Sokołowski, Woj. Maz. z drogą powiatową nr 1728B w m. Granne, Gm. Perlejewo, Pow. Siemiatycki, Woj. Podlaskie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 87 500,00 zł;

zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 52 500,00 zł;

zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 35 000,00 zł;

Budowa chodnika w Twarogach Lackich – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 500,00 zł;

zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 108 402,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	624 006,00	+113 837,00	737 843,00
2025	202 535,00	+1 222 103,00	1 424 638,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem

faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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