

**UCHWAŁA NR 322/XLIII/23**  
**Rady Gminy w Perlejewie**

z dnia 31 maja 2023 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perlejewo na lata 2023-2033**

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.), uchwała się, co następuje:

**§ 1.** 1. Aktualizuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Perlejewo na lata 2023 – 2033 wraz z prognozą kwoty długów i spłat zobowiązań na lata 2023 – 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 2023 – 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 322/XLIII/23  
z dnia 2023-05-31

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2016	10 485 504,21	10 460 834,21	560 674,00	3 963,66	4 075 694,00	3 517 384,83	2 303 117,72	387 137,46	24 670,00	24 670,00	0,00	
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	
Plan 3 kw. 2022	23 458 161,00	13 660 768,00	713 888,00	8 519,00	5 480 230,00	4 965 965,00	2 492 166,00	687 852,00	9 797 393,00	639 578,00	9 157 815,00	
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	
2023	31 298 087,35	13 611 696,10	692 836,00	12 158,00	5 832 509,00	3 129 597,10	3 944 596,00	1 155 585,00	17 686 391,25	9 215,00	17 677 176,25	
2024	13 023 078,00	12 641 070,00	726 092,00	12 742,00	6 114 559,00	2 181 074,00	3 606 603,00	965 441,00	382 008,00	0,00	382 008,00	
2025	13 921 434,00	12 921 434,00	748 601,00	13 137,00	6 304 110,00	2 060 000,00	3 795 586,00	1 030 841,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	
2026	13 316 554,00	12 916 554,00	767 316,00	13 465,00	6 511 713,00	2 075 241,00	3 548 819,00	1 020 254,00	400 000,00	0,00	400 000,00	
2027	13 388 234,00	13 238 234,00	789 568,00	13 855,00	6 669 103,00	2 155 423,00	3 610 285,00	1 049 841,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2028	13 790 692,00	13 640 692,00	812 465,00	14 257,00	6 861 927,00	2 217 350,00	3 734 693,00	1 080 286,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2029	14 150 671,00	14 000 671,00	835 214,00	14 656,00	7 053 501,00	2 278 876,00	3 818 424,00	1 110 534,00	150 000,00	0,00	150 000,00	
2030	14 527 340,00	14 327 340,00	857 765,00	15 052,00	7 223 406,00	2 319 866,00	3 911 251,00	1 140 518,00	200 000,00	0,00	200 000,00	
2031	15 004 178,00	14 714 178,00	880 925,00	15 458,00	7 418 438,00	2 382 502,00	4 016 855,00	1 171 312,00	290 000,00	0,00	290 000,00	
2032	15 386 746,00	15 096 746,00	903 829,00	15 860,00	7 611 317,00	2 444 447,00	4 121 293,00	1 201 766,00	290 000,00	0,00	290 000,00	

za organ stanowiący Bogdan Radziszewski

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.01

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2033	15 779 262,00	15 489 262,00	927 329,00	16 272,00	7 809 211,00	2 508 003,00	4 228 447,00	1 233 012,00	290 000,00	0,00	290 000,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	8 558 071,61	8 449 579,24	3 542 571,80	0,00	0,00	22 693,63	0,00	0,00	0,00	108 492,37	108 492,37	11 992,50	
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	
Plan 3 kw. 2022	29 241 092,00	13 493 067,00	4 601 507,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	15 748 025,00	15 748 025,00	3 627 477,00	
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	
2023	34 679 131,10	13 419 231,10	5 523 544,25	0,00	0,00	196 379,00	0,00	0,00	0,00	21 259 900,00	21 259 900,00	258 420,00	
2024	12 596 951,00	11 874 425,00	5 410 194,00	0,00	0,00	243 002,00	0,00	0,00	0,00	722 526,00	722 526,00	382 008,00	
2025	13 495 348,00	12 183 966,00	5 599 477,00	0,00	0,00	209 608,00	0,00	0,00	0,00	1 311 382,00	1 311 382,00	382 008,00	
2026	12 890 468,00	12 408 607,00	5 776 161,00	0,00	0,00	176 213,00	0,00	0,00	0,00	481 861,00	481 861,00	0,00	
2027	12 962 148,00	12 793 228,00	5 993 632,00	0,00	0,00	142 818,00	0,00	0,00	0,00	168 920,00	168 920,00	0,00	
2028	13 364 606,00	13 197 182,00	6 212 854,00	0,00	0,00	109 425,00	0,00	0,00	0,00	167 424,00	167 424,00	0,00	
2029	13 779 451,00	13 614 846,00	6 385 261,00	0,00	0,00	78 214,00	0,00	0,00	0,00	164 605,00	164 605,00	0,00	
2030	14 320 718,00	13 946 748,00	6 560 856,00	0,00	0,00	55 737,00	0,00	0,00	0,00	373 970,00	373 970,00	0,00	
2031	14 797 556,00	14 294 502,00	6 741 280,00	0,00	0,00	39 813,00	0,00	0,00	0,00	503 054,00	503 054,00	0,00	
2032	15 180 124,00	14 650 111,00	6 924 980,00	0,00	0,00	23 887,00	0,00	0,00	0,00	530 013,00	530 013,00	0,00	
2033	15 572 640,00	15 011 960,00	7 110 223,00	0,00	0,00	7 962,00	0,00	0,00	0,00	560 680,00	560 680,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	1 927 432,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	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
Plan 3 kw. 2022	-5 782 931,00	0,00	4 016 546,00	1 137 001,00	0,00	1 178 697,00	0,00	1 700 848,00	0,00
Wykonanie 2022	-3 063 275,27	0,00	6 531 516,85	1 137 001,00	0,00	3 118 757,85	0,00	2 275 758,00	0,00
2023	-3 381 043,75	0,00	4 270 198,00	1 044 201,00	1 044 201,00	452 428,00	395 428,00	2 773 569,00	1 941 414,75
2024	426 127,00	426 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	371 220,00	371 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	794 376,00	794 376,00	574 910,00	574 910,00	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
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	426 127,00	426 127,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	426 086,00	426 086,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	371 220,00	371 220,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	206 622,00	206 622,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 011 254,97	2 011 254,97
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
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	2 618 383,00	0,00	167 701,00	3 047 246,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	3 173 132,25	0,00	3 833 991,99	9 228 507,84
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 328 179,00	0,00	192 465,00	3 418 462,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	2 902 052,00	0,00	766 645,00	766 645,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 475 966,00	0,00	737 468,00	737 468,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 049 880,00	0,00	507 947,00	507 947,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 623 794,00	0,00	445 006,00	445 006,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 197 708,00	0,00	443 510,00	443 510,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	826 488,00	0,00	385 825,00	385 825,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	619 866,00	0,00	380 592,00	380 592,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	413 244,00	0,00	419 676,00	419 676,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	206 622,00	0,00	446 635,00	446 635,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	477 302,00	477 302,00

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.



Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2016	0,00%	x	26,33%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2022	0,00%	6,74%	14,10%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	34,26%	39,83%	x	x	x	x
2023	5,06%	5,51%	5,60%	21,23%	24,91%	TAK	TAK
2024	6,40%	9,65%	9,65%	18,27%	21,94%	TAK	TAK
2025	5,85%	8,72%	x	16,79%	20,46%	TAK	TAK
2026	5,56%	6,31%	x	13,64%	17,57%	TAK	TAK
2027	5,13%	5,30%	x	11,64%	15,57%	TAK	TAK
2028	4,69%	4,84%	x	9,77%	13,70%	TAK	TAK
2029	3,83%	3,96%	x	6,72%	10,66%	TAK	TAK
2030	2,18%	3,63%	x	6,33%	6,33%	TAK	TAK
2031	2,00%	3,73%	x	6,06%	6,06%	TAK	TAK
2032	1,82%	3,72%	x	5,21%	5,21%	TAK	TAK
2033	1,65%	3,74%	x	4,50%	4,50%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2016	230 565,86	230 565,86	230 565,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	439 721,00	439 721,00	432 335,00	3 050 099,00	3 050 099,00	3 050 099,00	718 482,00	718 482,00	693 537,00
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
2023	220 566,00	220 566,00	220 566,00	2 942 175,25	2 942 175,25	2 942 175,25	409 647,00	409 647,00	402 638,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	2 996 418,00	2 996 418,00	2 475 189,00	4 162 423,00	619 780,00	3 542 643,00	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
2023	3 447 552,00	3 447 552,00	2 434 426,00	2 449 467,00	372 578,00	2 076 889,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	460 458,00	0,00	460 458,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	382 008,00	0,00	382 008,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					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 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>X</sup>					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2022	794 376,00	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
2023	889 154,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	321 670,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 322/XLIII/23  
z dnia 2023-05-31

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				3 875 009,00	2 449 467,00	460 458,00	382 008,00	0,00	3 080 944,00
1.a	- wydatki bieżące				651 982,00	372 578,00	0,00	0,00	0,00	161 589,00
1.b	- wydatki majątkowe				3 223 027,00	2 076 889,00	460 458,00	382 008,00	0,00	2 919 355,00
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:				2 697 125,00	2 207 717,00	0,00	0,00	0,00	1 996 728,00
1.1.1	- wydatki bieżące				651 982,00	372 578,00	0,00	0,00	0,00	161 589,00
1.1.1.1	Przyjazne przedszkole w Gminie Perlejewo	Szkoła Podstawowa w Perlejewie	2021	2023	555 344,00	351 102,00	0,00	0,00	0,00	150 596,00
1.1.1.2	Bieżąca działalność świetlicy środowiskowej w Perlejewie	PERLEJEWO	2021	2023	96 638,00	21 476,00	0,00	0,00	0,00	10 993,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 045 143,00	1 835 139,00	0,00	0,00	0,00	1 835 139,00
1.1.2.1	Promowanie ochrony różnorodności biologicznej i przyrodniczej południowego Podlasia	PERLEJEWO	2020	2023	2 045 143,00	1 835 139,00	0,00	0,00	0,00	1 835 139,00
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				1 177 884,00	241 750,00	460 458,00	382 008,00	0,00	1 084 216,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 177 884,00	241 750,00	460 458,00	382 008,00	0,00	1 084 216,00
1.3.2.1	Rozbudowa sieci wodociągowej Perlejewo	PERLEJEWO	2022	2023	300 000,00	237 700,00	0,00	0,00	0,00	237 700,00
1.3.2.2	Budowa przeprawy mostowej przez rz. Bug wraz z drogami dojazdowymi łączącymi drogę gminną nr 390303W w m. Krzemie Wieś, Gm. Jablonna Lacka, Pow. Sokółowski, Woj. Maz. z drogą powiatową nr 1728B w m. Granne, Gm. Perlejewo, Pow. Siemiatycki, Woj. Podlaskie	PERLEJEWO	2022	2025	797 884,00	2 500,00	382 008,00	382 008,00	0,00	766 516,00
1.3.2.3	Opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy drogi gminnej Nr 158501B Głęboćczek Łazy	PERLEJEWO	2023	2024	80 000,00	1 550,00	78 450,00	0,00	0,00	80 000,00

Załącznik nr 3  
do Uchwały nr 322/XLIII/23  
Rady Gminy w Perlejewie  
z dnia 31 maja 2023 r.

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Perlejewo na lata 2023-2033

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 maja 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perlejewo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 622 302,10 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 622 302,10 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 054 962,10 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 597 306,10 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 457 656,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy, z uwzględnieniem dochodów przeznaczonych na spłatę zobowiązań po zmianach wynosi -3 935 793,00 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 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>30 675 785,25</b>	<b>+622 302,10</b>	<b>31 298 087,35</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>12 989 394,00</b>	<b>+622 302,10</b>	<b>13 611 696,10</b>
Dotacje bieżące	2 394 471,00	+735 126,10	3 129 597,10
Pozostałe	4 057 420,00	-112 824,00	3 944 596,00
Podatek od nieruchomości	1 153 208,00	+2 377,00	1 155 585,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>33 624 169,00</b>	<b>+1 054 962,10</b>	<b>34 679 131,10</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>12 821 925,00</b>	<b>+597 306,10</b>	<b>13 419 231,10</b>
Wynagrodzenia i pochodne	5 555 586,00	-32 041,75	5 523 544,25
Pozostałe wydatki bieżące	7 069 960,00	+629 347,85	7 699 307,85
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>20 802 244,00</b>	<b>+457 656,00</b>	<b>21 259 900,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 948 383,75</b>	<b>-432 660,00</b>	<b>-3 381 043,75</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 816 554,00	+100 000,00	12 916 554,00
2027	13 188 234,00	+50 000,00	13 238 234,00
2028	13 590 692,00	+50 000,00	13 640 692,00
2029	13 950 671,00	+50 000,00	14 000 671,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	500 000,00	-100 000,00	400 000,00
2027	200 000,00	-50 000,00	150 000,00
2028	200 000,00	-50 000,00	150 000,00
2029	200 000,00	-50 000,00	150 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	11 848 004,00	+26 421,00	11 874 425,00
2025	12 160 326,00	+23 640,00	12 183 966,00
2026	12 387 748,00	+20 859,00	12 408 607,00
2027	12 775 151,00	+18 077,00	12 793 228,00
2028	13 181 886,00	+15 296,00	13 197 182,00
2029	13 602 331,00	+12 515,00	13 614 846,00
2030	13 937 016,00	+9 732,00	13 946 748,00
2031	14 287 550,00	+6 952,00	14 294 502,00
2032	14 645 941,00	+4 170,00	14 650 111,00
2033	15 010 572,00	+1 388,00	15 011 960,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	786 252,00	-63 726,00	722 526,00
2025	1 372 302,00	-60 920,00	1 311 382,00
2026	540 000,00	-58 139,00	481 861,00
2027	224 277,00	-55 357,00	168 920,00
2028	220 000,00	-52 576,00	167 424,00
2029	214 400,00	-49 795,00	164 605,00
2030	420 982,00	-47 012,00	373 970,00
2031	547 286,00	-44 232,00	503 054,00
2032	571 463,00	-41 450,00	530 013,00
2033	599 348,00	-38 668,00	560 680,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	216 581,00	+26 421,00	243 002,00
2025	185 968,00	+23 640,00	209 608,00
2026	155 354,00	+20 859,00	176 213,00
2027	124 741,00	+18 077,00	142 818,00
2028	94 129,00	+15 296,00	109 425,00
2029	65 699,00	+12 515,00	78 214,00
2030	46 005,00	+9 732,00	55 737,00
2031	32 861,00	+6 952,00	39 813,00
2032	19 717,00	+4 170,00	23 887,00



2033	6 574,00	+1 388,00	7 962,00
------	----------	-----------	----------

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perlejewo:

1. Przychody zwiększono o 432 660,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 372 825,00 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

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

**Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>3 837 538,00</b>	<b>+432 660,00</b>	<b>4 270 198,00</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	671 376,00	+372 825,00	1 044 201,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	416 428,00	+36 000,00	452 428,00
Wolne środki	2 749 734,00	+23 835,00	2 773 569,00

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 2024-2033. 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]
2023	889 154,25	0,00	889 154,25
2024	321 670,00	104 457,00	426 127,00
2025	321 670,00	104 416,00	426 086,00
2026	321 670,00	104 416,00	426 086,00
2027	321 670,00	104 416,00	426 086,00
2028	321 670,00	104 416,00	426 086,00
2029	266 804,00	104 416,00	371 220,00
2030	102 206,00	104 416,00	206 622,00
2031	102 206,00	104 416,00	206 622,00
2032	102 206,00	104 416,00	206 622,00
2033	102 206,00	104 416,00	206 622,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Perlejewo na lata 2023-2033 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,06%	21,23%	TAK	24,91%	TAK

2024	6,40%	18,27%	TAK	21,94%	TAK
2025	5,85%	16,79%	TAK	20,46%	TAK
2026	5,56%	13,64%	TAK	17,57%	TAK
2027	5,13%	11,64%	TAK	15,57%	TAK
2028	4,69%	9,77%	TAK	13,70%	TAK
2029	3,83%	6,72%	TAK	10,66%	TAK
2030	2,18%	6,33%	TAK	6,33%	TAK
2031	2,00%	6,06%	TAK	6,06%	TAK
2032	1,82%	5,21%	TAK	5,21%	TAK
2033	1,65%	4,50%	TAK	4,50%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.