

**UCHWAŁA NR LXIX.276.2023
RADY GMINY UDANIN**

z dnia 30 maja 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Udanin na lata 2023-2038

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.)

Rada Gminy Udanin uchwała, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian wieloletniej prognozy finansowej Gminy Udanin na lata 2023-2038 w ten sposób, że załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Udanin otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmiany przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Udanin na lata 2023-2038 w ten sposób, że załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Udanin otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacja o relacji kształtowania się długu, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2023 – 2038 zawarta została w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
Udanin

Janusz Strzelecki

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 3-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	60 698 400,33	32 064 313,47	2 615 271,00	213 764,00	7 625 536,00	3 918 319,58	17 691 422,89	6 016 511,79	28 634 086,86	3 100 000,00	25 534 086,86	
2024	31 711 871,00	28 711 871,00	2 740 804,00	224 025,00	7 984 183,00	2 978 308,00	14 784 551,00	6 305 304,00	3 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00	
2025	30 292 640,00	29 592 640,00	2 825 769,00	230 970,00	8 231 693,00	3 070 636,00	15 233 572,00	6 500 768,00	700 000,00	500 000,00	0,00	
2026	30 824 955,00	30 324 955,00	2 896 413,00	236 744,00	8 437 485,00	3 147 402,00	15 606 911,00	6 663 287,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2027	31 685 679,00	31 185 679,00	2 980 409,00	243 610,00	8 682 172,00	3 238 677,00	16 040 811,00	6 856 522,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2028	32 791 655,00	32 291 655,00	3 066 841,00	250 675,00	8 933 955,00	3 332 599,00	16 707 585,00	7 055 361,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2029	34 081 822,00	33 581 822,00	3 152 713,00	257 694,00	9 184 106,00	3 425 912,00	17 561 397,00	7 252 911,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	34 587 545,00	34 087 545,00	3 237 836,00	264 652,00	9 432 077,00	3 518 412,00	17 634 456,00	7 448 740,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2031	35 488 705,00	34 988 705,00	3 325 258,00	271 798,00	9 686 743,00	3 613 409,00	18 091 497,00	7 649 856,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2032	36 466 700,00	35 966 700,00	3 411 715,00	278 865,00	9 938 598,00	3 707 358,00	18 630 164,00	7 848 752,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2033	37 386 234,00	36 886 234,00	3 500 420,00	286 115,00	10 197 002,00	3 803 749,00	19 098 948,00	8 052 820,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2034	38 193 390,00	37 693 390,00	3 587 930,00	293 268,00	10 451 927,00	3 898 843,00	19 461 422,00	8 254 140,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2035	38 730 139,00	38 230 139,00	3 674 040,00	300 306,00	10 702 773,00	3 992 415,00	19 560 605,00	8 452 239,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2036	39 862 009,00	39 362 009,00	3 758 543,00	307 213,00	10 948 937,00	4 084 241,00	20 263 075,00	8 646 640,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2037	40 719 174,00	40 219 174,00	3 841 231,00	313 972,00	11 189 814,00	4 174 094,00	20 678 063,00	8 836 866,00	500 000,00	500 000,00	0,00	

2038	41 512 241,00	41 012 241,00	3 921 897,00	320 565,00	11 424 800,00	4 261 750,00	21 083 229,00	9 022 440,00	500 000,00	500 000,00	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:		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	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	wydatki na obsługę długu ^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
2023	64 585 928,90	32 140 303,43	13 084 068,21	0,00	0,00	679 435,00	0,00	0,00	0,00	32 445 625,47	32 445 625,47	1 832 469,00
2024	30 586 811,00	26 385 787,20	13 154 479,00	0,00	0,00	688 937,00	0,00	0,00	0,00	4 201 023,80	701 023,80	0,00
2025	29 167 580,00	26 625 797,00	13 397 837,00	0,00	0,00	598 932,00	0,00	0,00	0,00	2 541 783,00	835 867,00	0,00
2026	29 638 955,00	26 846 302,00	13 632 299,00	0,00	0,00	432 112,00	0,00	0,00	0,00	2 792 653,00	1 158 694,00	0,00
2027	30 513 679,00	27 401 715,00	14 020 820,00	0,00	0,00	289 457,00	0,00	0,00	0,00	3 111 964,00	1 467 939,00	0,00
2028	31 455 655,00	28 068 293,00	14 413 403,00	0,00	0,00	246 166,00	0,00	0,00	0,00	3 387 362,00	1 321 915,00	0,00
2029	32 745 822,00	29 152 695,00	14 813 375,00	0,00	0,00	205 378,00	0,00	0,00	0,00	3 593 127,00	1 481 354,00	0,00
2030	33 201 545,00	29 452 184,00	15 220 743,00	0,00	0,00	164 150,00	0,00	0,00	0,00	3 749 361,00	1 906 732,00	0,00
2031	34 402 705,00	30 175 634,00	15 639 313,00	0,00	0,00	127 348,00	0,00	0,00	0,00	4 227 071,00	2 117 071,00	0,00
2032	35 580 700,00	30 924 741,00	16 065 484,00	0,00	0,00	100 060,00	0,00	0,00	0,00	4 655 959,00	2 545 959,00	0,00
2033	36 396 234,00	31 689 119,00	16 495 236,00	0,00	0,00	75 706,00	0,00	0,00	0,00	4 707 115,00	2 597 115,00	0,00
2034	37 497 390,00	32 471 328,00	16 932 360,00	0,00	0,00	52 837,00	0,00	0,00	0,00	5 026 062,00	2 726 062,00	0,00
2035	38 185 030,00	32 875 521,00	17 376 834,00	0,00	0,00	36 403,00	0,00	0,00	0,00	5 309 509,00	3 374 330,00	0,00
2036	39 562 009,00	34 103 351,00	17 828 632,00	0,00	0,00	24 853,00	0,00	0,00	0,00	5 458 658,00	3 423 479,00	0,00
2037	40 359 174,00	34 947 795,00	18 287 719,00	0,00	0,00	13 963,00	0,00	0,00	0,00	5 411 379,00	3 772 570,00	0,00
2038	41 312 241,00	35 810 334,00	18 754 056,00	0,00	0,00	4 012,00	0,00	0,00	0,00	5 501 907,00	4 086 639,00	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
2023	-3 887 528,57	0,00	4 862 588,57	1 845 109,00	1 845 109,00	2 831 973,57	2 042 419,57	185 506,00	0,00
2024	1 125 060,00	1 075 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 125 060,00	1 075 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 186 000,00	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 172 000,00	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 336 000,00	1 136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 336 000,00	1 136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 386 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 086 000,00	886 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	886 000,00	686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	990 000,00	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	696 000,00	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	545 109,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	200 000,00	200 000,00	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	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	975 060,00	975 060,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 060,00	1 125 060,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 060,00	1 125 060,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 186 000,00	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 172 000,00	1 172 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 000,00	1 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 336 000,00	1 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 386 000,00	1 386 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 086 000,00	1 086 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	886 000,00	886 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	990 000,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	696 000,00	696 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	545 109,00	545 109,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								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	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 729 229,00	0,00	-75 989,96	2 941 489,61
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 604 169,00	0,00	2 326 083,80	2 326 083,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	11 479 109,00	0,00	2 966 843,00	2 966 843,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	10 293 109,00	0,00	3 478 653,00	3 478 653,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 121 109,00	0,00	3 783 964,00	3 783 964,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 785 109,00	0,00	4 223 362,00	4 223 362,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 449 109,00	0,00	4 429 127,00	4 429 127,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 063 109,00	0,00	4 635 361,00	4 635 361,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 977 109,00	0,00	4 813 071,00	4 813 071,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 091 109,00	0,00	5 041 959,00	5 041 959,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 101 109,00	0,00	5 197 115,00	5 197 115,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 405 109,00	0,00	5 222 062,00	5 222 062,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	860 000,00	0,00	5 354 618,00	5 354 618,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	5 258 658,00	5 258 658,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	5 271 379,00	5 271 379,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 201 907,00	5 201 907,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,88%	2,84%	13,86%	19,76%	22,95%	TAK	TAK
2024	7,05%	11,72%	13,66%	17,48%	20,67%	TAK	TAK
2025	6,50%	13,44%	x	15,26%	18,45%	TAK	TAK
2026	5,95%	14,39%	x	10,16%	12,05%	TAK	TAK
2027	5,23%	14,58%	x	12,22%	14,11%	TAK	TAK
2028	5,46%	15,43%	x	11,85%	13,74%	TAK	TAK
2029	5,11%	15,37%	x	11,98%	13,87%	TAK	TAK
2030	5,07%	15,70%	x	12,54%	12,54%	TAK	TAK
2031	3,87%	15,75%	x	14,38%	14,38%	TAK	TAK
2032	3,06%	15,94%	x	14,95%	14,95%	TAK	TAK
2033	3,22%	15,94%	x	15,31%	15,31%	TAK	TAK
2034	2,22%	15,61%	x	15,53%	15,53%	TAK	TAK
2035	1,70%	15,75%	x	15,68%	15,68%	TAK	TAK
2036	0,92%	14,98%	x	15,72%	15,72%	TAK	TAK
2037	1,04%	14,66%	x	15,67%	15,67%	TAK	TAK
2038	0,56%	14,17%	x	15,52%	15,52%	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 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2023	21 439,05	21 439,05	21 439,05	487 814,00	487 814,00	487 814,00	217 961,56	217 961,56	206 768,08
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
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2023	114 656,20	114 656,20	114 656,20	30 553 708,60	2 024 166,01	28 529 542,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 189 859,66	389 859,66	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	6 640,00	6 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 640,00	6 640,00	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
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	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
2023	975 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 075 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	1 075 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 036 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 022 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	886 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	686 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	200 000,00	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

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)				56 307 157,88	30 553 708,60	1 189 859,66	6 640,00	6 640,00	33 889 586,57
1.a	- wydatki bieżące				4 436 318,92	2 024 166,01	389 859,66	6 640,00	6 640,00	2 447 225,67
1.b	- wydatki majątkowe				51 870 838,96	28 529 542,59	800 000,00	0,00	0,00	31 442 360,90
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				3 673 640,30	17 399,05	0,00	0,00	0,00	17 399,05
1.1.1	- wydatki bieżące				400 602,30	17 399,05	0,00	0,00	0,00	17 399,05
1.1.1.1	W drodze po kompetencje w Gminie Udanin - Podniesienie kompetencji w Gminie Udanin po okresie pandemii	Urząd Gminy	2022	2023	400 602,30	17 399,05	0,00	0,00	0,00	17 399,05
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 273 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Udanin - Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w Ujeździe Dolnym, Ujeździe Górnym i Jarosławiu	Urząd Gminy	2019	2023	3 273 038,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				52 633 517,58	30 536 309,55	1 189 859,66	6 640,00	6 640,00	33 872 187,52
1.3.1	- wydatki bieżące				4 035 716,62	2 006 766,96	389 859,66	6 640,00	6 640,00	2 429 826,62
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z reneru gminy - Odbiór i zagospodarowanie odpadów	Urząd Gminy	2020	2024	3 932 537,62	1 999 317,96	333 219,66	0,00	0,00	2 332 537,62
1.3.1.2	Zmiana planu zagospodarowania przestrzennego - Zmiana Studium uwarunkowań i kierownów zagospodarowania przestrzennego Udanin	Urząd Gminy	2021	2024	55 890,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.3	Funkcjonowanie Biura IITSW - Utworzenie i funkcjonowanie Biurz Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego	Urząd Gminy	2023	2029	47 289,00	7 449,00	6 640,00	6 640,00	6 640,00	47 289,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				48 597 800,96	28 529 542,59	800 000,00	0,00	0,00	31 442 360,90
1.3.2.1	Przebudowa drogi wojewódzkiej w miejscowości nr 345 w m. Lusina - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	Urząd Gminy	2020	2024	1 050 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	Budowa obiektu lekkoatletycznego przy SP Ujazd Górny - Upowszechnienie sportu w Gminie	Urząd Gminy	2020	2024	1 943 562,00	1 700 000,00	200 000,00	0,00	0,00	1 943 562,00
1.3.2.3	Centrum Usług Społeczno-Zdrowotnych w Piekarach - Poprawa Jakości życia	Urząd Gminy	2021	2024	7 541 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.4	Budowa Kanalizacji w Gminie Udanin - etap I - Budowa Kanalizacji etap I	Urząd Gminy	2021	2023	12 602 102,10	5 700 500,37	0,00	0,00	0,00	8 152 102,10
1.3.2.5	Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Udanin - Rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Udanin	Urząd Gminy	2021	2023	6 318 339,00	4 601 300,00	0,00	0,00	0,00	4 619 359,94
1.3.2.6	Przebudowa drogi gminnej 107351Dw m. Ujazd Dolny - priorytet - Podniesienie bezpieczeństwa na terenie Gminy	Urząd Gminy	2022	2023	2 257 363,00	400 405,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Polski Ład- Budowa kanalizacji w Gminie Udanin - etap II - Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Udanin (Polski Ład)	Urząd Gminy	2022	2024	5 165 000,00	5 165 000,00	0,00	0,00	0,00	5 165 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.8	Budowa- przebudowa dróg w Gminie Udanin - Polski ŁAd - Poprawa bezpieczeństwa drogowego (Polski ŁAd)	Urząd Gminy	2022	2023	6 280 336,86	6 280 336,86	0,00	0,00	0,00	6 280 336,86
1.3.2.9	Budowa- przebudowa remiz OSP - Poprawa bezpieczeństwa na terenie Gminy Udanin - Polski Ład	Urząd Gminy	2022	2023	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00
1.3.2.10	Budowa dróg powiatowych na terenie Gminy Udanin - Polski ŁAd 2022 -2023 - Poprawa bezpieczeństwa drogowego	Urząd Gminy	2023	2024	2 340 098,00	1 582 000,00	0,00	0,00	0,00	1 582 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Udanin na lata 2023-2038

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 Udanin 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 Udanin jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Udanin za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Udanin na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) 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 2038. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Udanin została przygotowana na lata 2023-2038.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Udanin 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 Udanin, 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 3 października 2022 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
2024	3,10%	4,80%	3,30%

2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2038 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 Udanin.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 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 Udanin 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 Udanin oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

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 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Udanin, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 6 016 511,79 zł, co stanowi 113,49% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 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 objaśnieniach do uchwały WPF.

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 2023 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 objaśnieniach do uchwały WPF.

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 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 100 000,00 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 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość	Planowany dochód
działka rolna	dz 108/6 Lasek	1,47 ha	60 000,00	60 000,00
działka zagrodowa	dz 312/3 Lusina	0,2230 ha	60 000,00	60 000,00
działka budowlana	dz 17/2 Piekary	0,08 ha	20 000,00	20 000,00
działka rolna	dz 190/1 Gościsław	1,2949 ha	60 000,00	60 000,00
działka budowlana	dz 190/2 Gościsław	0,1378 ha	30 800,00	30 800,00
działka budowlana	dz 190/3 Gościsław	0,1368 ha	30 600,00	30 600,00
działka budowlana	dz 190/4 Gościsław	0,1350 ha	30 200,00	30 200,00
działka budowlana	dz 190/5 Gościsław	0,1331 ha	29 800,00	29 800,00
działka budowlana	dz 190/6 Gościsław	0,1221 ha	27 300,00	27 300,00
działka budowlana	dz 190/7 Gościsław	0,1000 ha	24 700,00	27 700,00
działka budowlana	dz 76/1 Ujazd Górny	0,1288 ha	35 000,00	35 000,00
działka budowlana	Dz 104 Damianowo	0,14 ha	40 000,00	40 000,00
Działki budowlane	Dz 2/11; 2/12; 2/13 Piekary		150 000,00	150 000,00
Działki budowlane	Dz. 96/1-96/8 Jarosław		280 000,00	280 000,00
Działki pod budownictwo jednorodzinne oraz usługowe	Dz 412 Ujazd Górny	20,41ha	4 125 600,00	4 125 600,00
Suma				5 004 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 15 476 181,50 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. Dotacja celowa otrzymana w ramach PROW na lata 2014-2020-Umowa nr 00040-65150-UM0100136/19 z dnia 14,07,2020- 010-01043-6257 kwota Pomocy 487 814,00 zł;
2. Środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – 010-01044-6370 -kwota 1 500 000,00 zł;
3. Dotacja celowa otrzymana w ramach Rządowego Funduszu Rozwoje Dróg -Umowa nr RFRD/82/G/2022 z dnia 21,07,2022- 600-60016-6350 kwota Pomocy 1 128 681,50 zł;
4. Środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – 010-01044-6300 -kwota 4 360 500,00 zł;
5. Środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – 600-60016-6370 -kwota

- 1 500 000,00 zł;
6. Środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – 754-75412-6370 -kwota 2 940 000,00 zł;
 7. Środki otrzymane w ramach Funduszu Sprawiedliwości – 754-75412-6260-kwota 247 500,00 zł;
 8. Dotacja celowa o dofinansowanie zadania inwestycyjnego w Ramach Programu Sportowa Polska otrzymana ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w ramach Programu Sportowa Polska -Umowa nr 2022/0078/9133/SubA/DIS/SP/21 -801-80101-6260- kwota Pomocy 716 300,00 zł;
 9. Środki z rozliczenia umowy w zakresie - Zakupu busa przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych umowa nr 2/2022 z dnia 26.01.2022- 801-80195-6300- kwota 95 386,00 zł
 10. Środki otrzymane w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład – 926-92601-6370-kwota 2 500 000,00 zł;

Dochody majątkowe w roku 2023 zwiększono do kwoty 28.634.086,86 zł, w związku z między innymi przyjętymi wartościami wynikającymi z otrzymanych promes, zatwierdzonych wniosków w ramach pomocy otrzymanej z POLSKIEGO ŁADU – zestawienie tabelaryczne poniżej oraz środki wynikające z rozliczeń z lat ubiegłych(aneks i umowa j.w.).

Dochody majątkowe na lata 2024 zwiększono do kwoty 2.500.000,00 zł w związku z przyjętymi wartościami wynikającymi z otrzymanych promes, zatwierdzonych wniosków w ramach pomocy otrzymanej z POLSKIEGO ŁADU – zestawienie tabelaryczne poniżej.

L.P.	EDYCJA	NAZWA ZADANIA	TERMIN REALIZACJI ZADANIA	KWOTA DOFINASOWANIA	WKŁAD WŁASNY
1	II	Budowa kanalizacji w Gminie Udanin - etap II	od - powyżej 12 miesięcy do - 31.12.2024	4 750 000,00	250 000,00
2	II	Budowa i przebudowa dróg na terenie Gminy Udanin	od - powyżej 12 miesięcy do - 31.12.2024	4 750 000,00	410 000,00
3	III PGR-y	Poprawa bezpieczeństwa na terenie Gminy Udanin poprzez budowę/przebudowę remiz OSP	od - powyżej 12 miesięcy do - 29.12.2023	2 940 000,00	60 000,00
4	II	Rozwój infrastruktury sportowo – rekreacyjnej w Gminie Udanin	od - powyżej 12 miesięcy do - 29.12.2023	4.500.000,00	1.085.000,00

W latach 2024-2038 dochody majątkowe, tj. dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w całym okresie prognozy w kwocie stałej tj. 500.000,00 zł, które będą zwiększane w ramach potrzeb tj. w razie większego zainteresowania rozwojem budownictwa jednorodzinnego.

W roku 2021 zrealizowano dochody majątkowe w wysokości 6.052.354,46 zł, w tym dochody

ze sprzedaży majątku 1.077.595,10 zł.

W roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 12.016.564,21 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku 1.500.000,00 zł. Zrealizowane dochody majątkowe roku 2022 to 7.870.652,36 zł, w tym ze sprzedaży majątku 738.608,30 zł.

W roku 2023 wielkość dochodów majątkowych zaplanowano na poziomie 28.634.086,86 zł są to dochody z tytułu podpisanych umów dotacji oraz otrzymanych Promes "Polski Ład" oraz nową edycją Programu, w tym dochody ze sprzedaży na poziomie 3 100 000,00 zł.

Z informacji uzyskanych od Wójta Gminy Udanin na lata 2024-2038 zaplanowano wielkości szacunkowe.

Przy pozyskiwaniu środków zewnętrznych Wójt Gminy przyjął zasadę, realizowanie zadań w taki sposób, aby można było uzyskać dofinansowanie z innych budżetów np. budżetu państwa, środków UE, innych jst.

Na obecną chwilę takie podejście, przynosi efekty z dodatkowo pozyskiwanych dochodów.

Dochody o charakterze majątkowym prognozowano tylko do takich lat, które w sposób realny umożliwiają oszacowanie przychodów ze sprzedaży.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Udanin 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 Udanin 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 opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych zastosowanych do prognozowania wydatków bieżących przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Udanin wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 13 084 068,21 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 437 501,17 zł. W latach 2024-2038 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, wskaźnik inflacji, PKB.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Udanin 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 projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 znacznie 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 koszty obsługi zobowiązań planowanych 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 Udanin na lata 2023-2038. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planowano na poziomie -1 913 358,57 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 913 358,57 zł;

na dzień 20.03.2023 Wynik budżetu zaplanowano na poziomie -2.638.419,57 zł, a jego pokrycie planuje się z:

2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2.638.419,57 zł;

Po zmianach w budżecie na 2023 r. na dzień 30.05.2023 Wynik budżetu zaplanowano na poziomie -3.887.528,57 zł zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planowano na poziomie -3 887 528,57 zł, a jego pokrycie planuje się z przychodów w kwocie 4 862 588,57 zł tj.:

- a) z kredytów , pożyczek , emisji papierów wartościowych w kwocie 1.845. 109,00 zł,
- b) z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2.831.973,57 zł w tym na pokrycie deficytu budżetu 2.042.419,57 zł,
- c) z wolnych środków o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych;

, a jego pokrycie planuje się z:

3. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2.638.419,57 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 Udanin

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	60 698 400,33	64 585 928,90	-3 887 528,57
2024	31 711 871,00	30 586 811,00	1 125 060,00
2025	30 292 640,00	29 167 580,00	1 125 060,00
2026	30 824 955,00	29 638 955,00	1 186 000,00
2027	31 685 679,00	30 513 679,00	1 172 000,00
2028	32 791 655,00	31 455 655,00	1 336 000,00
2029	34 081 822,00	32 745 822,00	1 336 000,00
2030	34 587 545,00	33 201 545,00	1 386 687,00
2031	35 488 705,00	34 402 705,00	1 086 000,00

2032	36 466 700,00	35 580 700,00	886 000,00
2033	37 386 234,00	36 396 234,00	990 000,00
2034	38 193 390,00	37 497 390,00	696 000,00
2035	38 730 139,00	38 185 030,00	545 109,00
2036	39 862 009,00	39 562 009,00	300 000,00
2037	40 719 174,00	40 359 174,00	360 000,00
2038	41 512 241,00	41 312 241,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 4 862 588,57 zł. Na dzień 30.05.2023 r. Przychody Gminy Udanin w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 1 845 109,00 zł,
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 831 973,57 zł,
3. wolne środki o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych - 185 5026,00 zł ;

5. Rozchody

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

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

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Udanin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	975 060,00	--	975 060,00
2024	1 075 060,00	50 000,00	1 125 060,00
2025	1 075 060,00	50 000,00	1 125 060,00
2026	1 036 000,00	150 000,00	1 086 000,00
2027	1 022 000,00	150 000,00	1 172 000,00
2028	1 136 000,00	200 000,00	1 3236 000,00
2029	1 136 000,00	200 000,00	1 336 000,00
2030	1 186 000,00	200 000,00	1 386 000,00
2031	886 000,00	200 000,00	1 086 000,00
2032	686 000,00	200 000,00	886 000,00
2033	790 000,00	200 000,00	990 000,00
2034	596 000,00	100 000,00	796 000,00
2035	400 000,00	145 109,00	545 109,00
2036	300 000,00	0,00	300 000,00
2037	360 000,00	0,00	360 000,00
2038	200 000,00	0,00	20 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Udanin na lata 2023-2038, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 14 070 764,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 11 884 120,00 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 2023 roku wyniesie 46,20%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	13 729 229,00	28 343 726,75	46,20%
2024	12 604 169,00	25 933 563,00	45,77%
2025	11 479 109,00	26 922 004,00	39,54%

*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 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Udanin zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Udanin

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	32 064 313,47	32 140 303,43	- 75 989,96	2 941 489,61
2024	28 711 871,00	26 385 787,20	2 326 083,80	2 326 083,80
2025	29 592 640,00	26 625 797,00	2 966 843,00	2 966 843,00
2026	30 324 955,00	26 846 302,00	3 478 653,00	3 478 653,00
2027	31 185 679,00	27 401 715,00	3 783 964,00	3 783 964,00
2028	32 291 655,00	28 068 293,00	4 223 362,00	4 223 362,00
2029	33 581 822,00	29 152 695,00	4 429 127,00	4 429 127,00
2030	34 087 545,00	29 452 184,00	4 635 361,00	4 635 361,00
2031	34 988 705,00	30 175 634,00	4 813 071,00	4 813 071,00
2032	35 966 700,00	30 924 741,00	5 041 959,00	5 041 959,00
2033	36 886 234,00	31 689 119,00	5 197 115,00	5 197 115,00
2034	37 693 390,00	32 471 328,00	5 222 062,00	5 222 062,00
2035	38 230 139,00	32 876 521,00	5 354 618,00	5 354 618,00
2036	39 362 009,00	34 103 351,00	5 258 658,00	5 258 658,00
2037	40 219 174,00	34 947 795,00	5 271 379,00	5 271 379,00
2038	41 012 241,00	35 810 334,00	5 201 907,00	5 201 907,00

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 Udanin 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 na 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	5,88%	19,76%	TAK	22,95%	TAK

2024	7,05%	17,48%	TAK	20,67%	TAK
2025	6,05%	15,26%	TAK	18,45%	TAK
2026	5,95%	10,16%	TAK	12,05%	TAK
2027	5,23%	12,22%	TAK	14,11%	TAK
2028	5,46%	15,43%	TAK	13,74%	TAK
2029	5,11%	15,37%	TAK	13,87%	TAK
2030	5,07%	12,54%	TAK	12,54%	TAK
2031	3,87%	15,75%	TAK	14,38%	TAK
2032	3,06%	15,94%	TAK	14,95%	TAK
2033	3,22%	15,94%	TAK	15,31%	TAK
2034	2,22%	15,61%	TAK	15,53%	TAK
2035	1,70%	15,75%	TAK	15,68%	TAK
2036	0,92%	14,98%	TAK	15,72%	TAK
2037	1,04%	15,67%	TAK	15,67%	TAK
2038	0,56%	14,17%	TAK	15,52%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Udanin 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”.

9. Przedsięwzięcia po zmianach - łącznie 30 553 708,60 zł; w tym bieżące 2 024.166,01 zł; majątkowe 28 529 542,59 zł -

W niniejszej Uchwale wykaz przedsięwzięć realizowanych w 2023 przedstawia się następująco:

1. Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej -0,00 zł (zadanie zakończone).
2. W drodze po kompetencje w Gminie Udanin po okresie pandemii -17.399,05 zł;
3. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy -1 999 317,96 zł;
4. Funkcjonowanie Biura IIITS – Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego – w roku 2023-7.449,00; w roku od 2024 do 2026 – kwota po 6 640,00 zł każdego roku,
4. Budowa obiektu lekko atletycznego – w 2023 - 1.700.000,00 zł
5. Budowa kanalizacji - etap I – kwota 5 700 500,37 zł
6. Budowa infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie Gminy Udanin -4 601 300,00 zł;
7. Budowa drogi gminnej nr 107351 DW . Ujazd Dolny – 400 405,36 zł;
8. Budowa kanalizacji etap II- Polski Ład -5 165 000,00 zł;
9. Budowa – przebudowa dróg w Gminie Udanin – Polski Ład – Poprawa bezpieczeństwa drogowego – 6.280.336,86 zł;
10. Budowa- przebudowa remiz OSP – Poprawa bezpieczeństwa – Polski Ład- 3 100 000,00 zł,
11. Budowa dróg powiatowych na terenie Gminy Udanin - Polski Ład 2022-2023 - kwota 1 582 000,00zł.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- 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.