

**UCHWAŁA NR LXXIV.299.2023
RADY GMINY UDANIN**

z dnia 26 września 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 2023 r. poz. 1270 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. Objasnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 2 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

Załącznik nr 1 do uchwały Nr LXXIV.299.2023 Rady Gminy Udanin z dnia 26.09.2023 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2020	33 249 217,80	26 587 686,29	3 039 880,00	104 219,62	6 387 906,00	8 744 092,10	8 311 588,57	1 747 872,57	6 661 531,51	638 452,08	6 020 207,43	
Wykonanie 2021	33 987 573,12	27 459 025,40	3 284 160,00	155 307,97	7 097 133,00	8 884 641,58	8 037 782,85	2 004 436,74	6 528 547,72	1 077 595,10	5 450 952,62	
Plan 3 kw. 2022	46 858 930,41	35 244 966,20	2 775 672,00	119 904,00	6 928 868,00	13 118 466,85	12 302 055,35	5 301 460,45	11 613 964,21	1 500 000,00	10 113 964,21	
Wykonanie 2022	44 410 746,33	36 540 093,97	5 664 090,57	119 712,76	6 977 671,00	12 974 831,48	10 803 788,16	3 947 434,21	7 870 652,36	738 608,30	7 128 196,06	
2023	61 896 957,74	34 346 207,49	2 615 271,00	213 764,00	9 451 803,00	4 297 809,10	17 767 560,39	6 016 511,79	27 550 750,25	1 984 296,26	25 566 453,99	
2024	35 194 585,80	28 899 140,80	2 740 804,00	224 025,00	7 984 183,00	3 165 578,00	14 784 550,80	6 305 304,00	6 295 445,00	600 000,00	5 695 445,00	
2025	30 592 640,00	29 792 640,00	2 825 769,00	230 970,00	8 231 693,00	3 270 636,00	15 233 572,00	6 500 768,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2026	31 274 955,00	30 474 955,00	2 896 413,00	236 744,00	8 437 485,00	3 147 402,00	15 756 911,00	6 663 287,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2027	32 135 679,00	31 285 679,00	2 980 409,00	243 610,00	8 682 172,00	3 338 677,00	16 040 811,00	6 856 522,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2028	33 191 655,00	32 391 655,00	3 066 841,00	250 675,00	8 933 955,00	3 432 599,00	16 707 585,00	7 055 361,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2029	34 581 822,00	34 081 822,00	3 152 713,00	257 694,00	9 184 106,00	3 525 912,00	17 455 786,00	7 252 911,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	34 987 545,00	34 187 545,00	3 237 836,00	264 652,00	9 432 077,00	3 618 412,00	17 634 456,00	7 448 740,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2031	35 888 705,00	35 088 705,00	3 325 258,00	271 798,00	9 686 743,00	3 713 409,00	18 091 497,00	7 649 856,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2032	36 866 700,00	36 066 700,00	3 411 715,00	278 865,00	9 938 598,00	3 807 358,00	18 630 164,00	7 848 752,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2033	37 786 234,00	36 986 234,00	3 500 420,00	286 115,00	10 197 002,00	3 903 749,00	19 098 948,00	8 052 820,00	800 000,00	800 000,00	0,00	

2034	38 593 390,00	37 793 390,00	3 587 930,00	293 268,00	10 451 927,00	3 898 843,00	19 461 422,00	8 254 140,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2035	39 130 139,00	38 330 139,00	3 674 040,00	300 306,00	10 702 773,00	4 092 415,00	19 560 605,00	8 452 239,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2036	40 262 009,00	39 462 009,00	3 758 543,00	307 213,00	10 948 937,00	4 184 241,00	20 263 075,00	8 646 640,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2037	40 779 174,00	40 179 174,00	3 841 231,00	313 972,00	11 189 814,00	4 274 094,00	20 560 063,00	8 836 866,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2038	41 912 241,00	41 112 241,00	3 921 897,00	320 565,00	11 424 800,00	4 361 750,00	21 083 229,00	9 022 440,00	800 000,00	800 000,00	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:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2020	26 911 998,78	23 884 454,38	8 684 906,51	0,00	0,00	289 460,08	0,00	0,00	0,00	3 027 544,40	3 027 544,40	492 839,18	
Wykonanie 2021	30 790 578,79	25 020 325,72	9 393 639,87	0,00	0,00	174 834,61	0,00	0,00	0,00	5 770 253,07	5 770 253,07	499 784,59	
Plan 3 kw. 2022	57 728 325,87	32 228 362,16	11 566 173,12	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	25 499 963,71	25 499 963,71	2 716 386,05	
Wykonanie 2022	53 436 456,65	31 418 705,71	10 558 602,81	0,00	0,00	553 255,66	0,00	0,00	0,00	22 017 750,94	22 017 750,88	2 627 149,51	
2023	71 028 457,31	33 172 199,97	13 105 454,23	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	37 856 257,34	37 856 257,34	2 230 669,00	
2024	33 580 445,80	26 479 422,00	13 248 114,00	0,00	0,00	1 436 123,00	0,00	0,00	0,00	7 101 023,80	1 339 009,60	0,00	
2025	29 167 580,00	26 625 797,00	13 397 837,00	0,00	0,00	1 249 557,00	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	1 170 247,00	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	1 158 091,00	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	965 540,00	0,00	0,00	0,00	3 387 362,00	1 321 915,00	0,00	
2029	32 845 822,00	29 252 695,00	14 813 375,00	0,00	0,00	859 875,00	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	754 211,00	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	649 211,00	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	551 021,00	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	467 042,00	0,00	0,00	0,00	4 707 115,00	2 597 115,00	0,00	
2034	37 397 390,00	32 371 328,00	16 932 360,00	0,00	0,00	376 338,00	0,00	0,00	0,00	5 026 062,00	2 726 062,00	0,00	
2035	38 130 139,00	32 820 630,00	17 376 834,00	0,00	0,00	288 213,00	0,00	0,00	0,00	5 309 509,00	3 374 330,00	0,00	
2036	39 762 009,00	33 903 351,00	17 828 632,00	0,00	0,00	209 057,00	0,00	0,00	0,00	5 858 658,00	3 823 479,00	0,00	
2037	40 419 174,00	34 407 795,00	18 287 719,00	0,00	0,00	131 276,00	0,00	0,00	0,00	6 011 379,00	4 372 570,00	0,00	
2038	41 712 241,00	35 610 334,00	18 754 056,00	0,00	0,00	49 947,00	0,00	0,00	0,00	6 101 907,00	4 686 639,00	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
Wykonanie 2020	6 337 219,02	675 060,00	527 468,81	0,00	0,00	105 496,76	0,00	421 972,05	0,00
Wykonanie 2021	3 196 994,33	1 025 060,00	2 991 994,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	491 994,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-10 869 395,46	0,00	11 744 455,46	5 511 584,00	0,00	4 882 871,46	0,00	1 350 000,00	0,00
Wykonanie 2022	-9 025 710,32	0,00	12 960 396,10	4 300 000,00	0,00	7 310 396,10	0,00	1 350 000,00	0,00
2023	-9 131 499,57	0,00	11 706 559,57	8 689 080,00	7 089 080,00	2 831 973,57	2 042 419,57	185 506,00	0,00
2024	1 614 140,00	1 614 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 425 060,00	1 425 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 636 000,00	1 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 622 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 736 000,00	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 736 000,00	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 786 000,00	1 786 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 486 000,00	1 486 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 286 000,00	1 286 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 196 000,00	1 196 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	500 000,00	500 000,00	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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	675 060,00	675 060,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 060,00	1 025 060,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	875 060,00	875 060,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	875 060,00	875 060,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 575 060,00	2 575 060,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 614 140,00	1 614 140,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 425 060,00	1 425 060,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 636 000,00	1 636 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 622 000,00	1 622 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 736 000,00	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 736 000,00	1 736 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 786 000,00	1 786 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 486 000,00	1 486 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 000,00	1 286 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 390 000,00	1 390 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 000,00	1 196 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 459 300,00	0,00	2 703 231,91	3 230 700,72
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 434 240,00	0,00	2 438 699,68	5 430 693,68
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	14 070 764,00	0,00	3 016 604,04	9 249 475,50
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 859 180,00	0,00	5 121 388,26	13 781 784,36
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 973 200,00	0,00	1 174 007,52	4 191 487,09
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	17 359 060,00	0,00	2 419 718,80	2 419 718,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	15 934 000,00	0,00	3 166 843,00	3 166 843,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 298 000,00	0,00	3 628 653,00	3 628 653,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	12 676 000,00	0,00	3 883 964,00	3 883 964,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 940 000,00	0,00	4 323 362,00	4 323 362,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 204 000,00	0,00	4 829 127,00	4 829 127,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 418 000,00	0,00	4 735 361,00	4 735 361,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 932 000,00	0,00	4 913 071,00	4 913 071,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 646 000,00	0,00	5 141 959,00	5 141 959,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 256 000,00	0,00	5 297 115,00	5 297 115,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 060 000,00	0,00	5 422 062,00	5 422 062,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	1 060 000,00	0,00	5 509 509,00	5 509 509,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	560 000,00	0,00	5 558 658,00	5 558 658,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	200 000,00	0,00	5 771 379,00	5 771 379,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 501 907,00	5 501 907,00

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
Wykonanie 2020	0,00%	x	20,72%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	20,32%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	11,47%	18,25%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,38%	26,51%	x	x	x	x
2023	11,56%	7,56%	14,16%	19,76%	22,52%	TAK	TAK
2024	11,85%	14,98%	17,32%	17,58%	20,33%	TAK	TAK
2025	10,08%	16,65%	x	16,58%	19,33%	TAK	TAK
2026	10,27%	17,56%	x	11,76%	13,46%	TAK	TAK
2027	9,95%	18,04%	x	14,27%	15,97%	TAK	TAK
2028	9,33%	18,26%	x	14,40%	16,10%	TAK	TAK
2029	8,50%	18,62%	x	14,93%	16,63%	TAK	TAK
2030	8,31%	17,96%	x	15,95%	15,95%	TAK	TAK
2031	6,81%	17,73%	x	17,44%	17,44%	TAK	TAK
2032	5,69%	17,65%	x	17,83%	17,83%	TAK	TAK
2033	5,61%	17,42%	x	17,97%	17,97%	TAK	TAK
2034	4,64%	17,11%	x	17,95%	17,95%	TAK	TAK
2035	3,76%	16,93%	x	17,82%	17,82%	TAK	TAK
2036	2,01%	16,35%	x	17,63%	17,63%	TAK	TAK
2037	1,37%	16,44%	x	17,31%	17,31%	TAK	TAK
2038	0,68%	15,11%	x	17,09%	17,09%	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	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 ^x	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 2020	335 291,94	335 291,94	334 666,81	0,00	0,00	0,00	401 020,45	401 020,45	396 430,52
Wykonanie 2021	336 784,47	336 784,47	325 080,00	0,00	0,00	0,00	419 807,93	419 807,93	386 556,10
Plan 3 kw. 2022	1 988 916,25	1 988 916,25	1 988 916,25	1 006 570,00	1 006 570,00	1 006 570,00	1 030 783,25	1 030 783,25	1 030 783,25
Wykonanie 2022	1 011 273,50	1 011 273,50	1 011 273,50	1 006 220,03	1 006 220,03	1 006 220,03	845 415,31	845 415,31	845 415,31
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
Wykonanie 2020	271 707,00	271 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 803 342,13	1 803 342,13	390 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 491 951,25	1 491 951,25	655 257,74	19 987 330,73	2 036 093,25	17 951 237,48	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 418 863,34	1 418 863,34	605 257,74	19 987 330,73	2 036 093,25	17 951 237,48	0,00	0,00	0,00	0,00
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	6 852 897,66	389 859,66	6 463 038,00	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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 2020	675 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 134 360,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	1 025 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	875 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	875 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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.

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 września 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Udanin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 050 221,50 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 133 558,11 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 083 336,61 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 549 778,50 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 741 270,63 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 1 291 049,13 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 131 499,57 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]
Dochody ogółem	60 846 736,24	+1 050 221,50	61 896 957,74
Dochody bieżące	32 212 649,38	+2 133 558,11	34 346 207,49
Subwencja ogólna	7 625 536,00	+1 826 267,00	9 451 803,00
Dotacje bieżące	4 057 217,99	+240 591,11	4 297 809,10
Pozostałe	17 700 860,39	+66 700,00	17 767 560,39
Dochody majątkowe	28 634 086,86	-1 083 336,61	27 550 750,25
Sprzedaż majątku	3 100 000,00	-1 115 703,74	1 984 296,26
Wydatki ogółem	71 578 235,81	-549 778,50	71 028 457,31
Wydatki bieżące	32 430 929,34	+741 270,63	33 172 199,97
Wynagrodzenia i pochodne	13 004 841,32	+100 612,91	13 105 454,23
Pozostałe wydatki bieżące	18 526 088,02	+640 657,72	19 166 745,74
Wydatki majątkowe	39 147 306,47	-1 291 049,13	37 856 257,34
Wynik budżetu	-10 731 499,57	+1 600 000,00	-9 131 499,57

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	5 458 658,00	+400 000,00	5 858 658,00
2037	5 411 379,00	+600 000,00	6 011 379,00
2038	5 501 907,00	+600 000,00	6 101 907,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Udanin:

1. Przychody nie uległy zmianie.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 1 600 000,00 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 600 000,00 zł.

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

Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Rozchody budżetu	975 060,00	+1 600 000,00	2 575 060,00
Spłata rat kapitałowych i wykup obligacji	975 060,00	+1 600 000,00	2 575 060,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2023-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Udanin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	975 060,00	1 600 000,00	2 575 060,00
2024	1 075 060,00	539 080,00	1 614 140,00
2025	1 075 060,00	350 000,00	1 425 060,00
2026	1 036 000,00	600 000,00	1 636 000,00
2027	1 022 000,00	600 000,00	1 622 000,00
2028	1 136 000,00	600 000,00	1 736 000,00
2029	1 136 000,00	600 000,00	1 736 000,00
2030	1 186 000,00	600 000,00	1 786 000,00
2031	886 000,00	600 000,00	1 486 000,00
2032	686 000,00	600 000,00	1 286 000,00
2033	790 000,00	600 000,00	1 390 000,00
2034	596 000,00	600 000,00	1 196 000,00
2035	400 000,00	600 000,00	1 000 000,00
2036	300 000,00	200 000,00	500 000,00
2037	360 000,00	0,00	360 000,00
2038	200 000,00	0,00	200 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Udanin na lata 2023-2038 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 5. 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	11,56%	19,76%	TAK	22,52%	TAK
2024	11,85%	17,58%	TAK	20,33%	TAK
2025	10,08%	16,58%	TAK	19,33%	TAK
2026	10,27%	11,76%	TAK	13,46%	TAK
2027	9,95%	14,27%	TAK	15,97%	TAK
2028	9,33%	14,40%	TAK	16,10%	TAK
2029	8,50%	14,93%	TAK	16,63%	TAK
2030	8,31%	15,95%	TAK	15,95%	TAK
2031	6,81%	17,44%	TAK	17,44%	TAK
2032	5,69%	17,83%	TAK	17,83%	TAK
2033	5,61%	17,97%	TAK	17,97%	TAK
2034	4,64%	17,95%	TAK	17,95%	TAK
2035	3,76%	17,82%	TAK	17,82%	TAK
2036	2,01%	17,63%	TAK	17,63%	TAK
2037	1,37%	17,31%	TAK	17,31%	TAK
2038	0,68%	17,09%	TAK	17,09%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.