

**UCHWAŁA NR LXXVIII.320.2024
RADY GMINY UDANIN**

z dnia 8 stycznia 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Udanin na lata 2024-2038

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. W uchwale nr LXXVII.307.2023 Rady Gminy Udanin z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Udanin na lata 2024-2038 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Udanin na lata 2024-2038 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Udanin, otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

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 LXXVIII.320.2024 Rady Gminy Udanin z dnia 8.01.2024 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 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	
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	
Plan 3 kw. 2023	61 943 808,42	34 393 058,17	2 615 271,00	213 764,00	9 451 803,00	4 344 659,78	17 767 560,39	6 016 511,79	27 550 750,25	1 984 296,26	25 566 453,99	
2024	62 607 525,56	30 599 702,94	3 223 493,00	256 724,00	8 963 511,00	3 158 970,00	14 997 004,94	5 815 898,00	32 007 822,62	1 680 000,00	30 327 822,62	
2025	33 407 042,00	32 607 042,00	3 434 954,00	273 565,00	9 551 517,00	3 366 198,00	15 980 808,00	6 397 421,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2026	34 417 861,00	33 617 861,00	3 541 438,00	282 046,00	9 847 614,00	3 470 550,00	16 476 213,00	6 589 541,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2027	35 308 307,00	34 458 307,00	3 629 974,00	289 097,00	10 093 804,00	3 557 314,00	16 888 118,00	6 749 280,00	850 000,00	850 000,00	0,00	
2028	36 246 140,00	35 446 140,00	3 731 613,00	300 192,00	10 396 431,00	3 656 919,00	17 360 985,00	6 732 660,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2029	36 844 142,00	36 344 142,00	3 828 635,00	304 919,00	10 646 218,00	3 751 999,00	17 812 371,00	6 907 709,00	500 000,00	500 000,00	0,00	
2030	38 052 745,00	37 252 745,00	3 924 351,00	312 542,00	10 912 373,00	3 845 799,00	18 257 680,00	7 080 402,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2031	38 946 810,00	38 146 810,00	4 018 535,00	320 043,00	11 174 270,00	3 938 098,00	18 695 864,00	7 250 332,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2032	39 824 186,00	39 024 186,00	4 110 961,00	327 404,00	11 431 278,00	4 028 674,00	19 125 869,00	7 417 090,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2033	40 721 742,00	39 921 742,00	4 205 513,00	334 934,00	11 694 197,00	4 121 334,00	19 565 764,00	7 587 683,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2034	41 639 943,00	40 839 943,00	4 302 240,00	342 637,00	11 963 164,00	4 216 125,00	20 015 777,00	7 762 200,00	800 000,00	800 000,00	0,00	
2035	42 579 263,00	41 779 263,00	4 401 192,00	350 518,00	12 238 317,00	4 313 096,00	20 476 140,00	7 940 731,00	800 000,00	800 000,00	0,00	

2036	43 498 406,00	42 698 406,00	4 498 018,00	358 229,00	12 507 560,00	4 407 984,00	20 926 615,00	8 115 427,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2037	44 152 374,00	43 552 374,00	4 587 978,00	365 394,00	12 757 711,00	4 496 144,00	21 345 147,00	8 277 736,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2038	45 179 870,00	44 379 870,00	4 675 150,00	372 336,00	13 000 108,00	4 581 571,00	21 750 705,00	8 435 013,00	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:					
					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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 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
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
Plan 3 kw. 2023	71 075 307,99	33 219 050,65	13 130 749,12	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	63 525 438,13	30 537 259,77	15 804 939,08	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	32 988 178,36	32 988 178,36	4 028 503,53
2025	32 034 797,00	31 303 293,00	16 321 260,00	0,00	0,00	820 223,00	0,00	0,00	0,00	731 504,00	731 504,00	0,00
2026	32 872 401,00	31 988 446,00	16 802 737,00	0,00	0,00	584 883,00	0,00	0,00	0,00	883 955,00	883 955,00	0,00
2027	33 776 847,00	32 734 201,00	17 243 809,00	0,00	0,00	524 545,00	0,00	0,00	0,00	1 042 646,00	1 042 646,00	0,00
2028	34 600 680,00	33 502 232,00	17 696 459,00	0,00	0,00	465 780,00	0,00	0,00	0,00	1 098 448,00	1 098 448,00	0,00
2029	35 198 682,00	34 280 656,00	18 152 143,00	0,00	0,00	405 020,00	0,00	0,00	0,00	918 026,00	918 026,00	0,00
2030	36 357 285,00	35 074 988,00	18 615 023,00	0,00	0,00	343 385,00	0,00	0,00	0,00	1 282 297,00	1 282 297,00	0,00
2031	37 351 350,00	35 877 864,00	19 075 745,00	0,00	0,00	282 625,00	0,00	0,00	0,00	1 473 486,00	1 473 486,00	0,00
2032	38 228 726,00	36 699 197,00	19 543 101,00	0,00	0,00	223 615,00	0,00	0,00	0,00	1 529 529,00	1 529 529,00	0,00
2033	38 922 282,00	37 560 628,00	20 021 907,00	0,00	0,00	182 928,00	0,00	0,00	0,00	1 361 654,00	1 361 654,00	0,00
2034	40 234 483,00	38 447 697,00	20 512 444,00	0,00	0,00	145 565,00	0,00	0,00	0,00	1 786 786,00	1 786 786,00	0,00
2035	41 569 803,00	39 339 308,00	21 004 743,00	0,00	0,00	100 135,00	0,00	0,00	0,00	2 230 495,00	295 316,00	0,00
2036	42 688 946,00	40 266 032,00	21 503 606,00	0,00	0,00	72 135,00	0,00	0,00	0,00	2 422 914,00	387 735,00	0,00
2037	43 282 914,00	41 218 198,00	22 003 565,00	0,00	0,00	57 085,00	0,00	0,00	0,00	2 064 716,00	425 907,00	0,00
2038	44 555 320,04	42 193 419,00	22 509 647,00	0,00	0,00	47 285,00	0,00	0,00	0,00	2 361 901,04	946 633,04	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 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
Wykonanie 2022	-9 025 710,32	0,00	12 960 396,10	4 300 000,00	365 314,22	7 310 396,10	7 310 396,10	1 350 000,00	1 350 000,00
Plan 3 kw. 2023	-9 131 499,57	0,00	11 706 559,57	8 689 080,00	6 114 020,00	2 831 973,57	2 831 973,57	185 506,00	185 506,00
2024	-917 912,57	0,00	2 290 157,61	1 500 000,00	127 754,96	0,00	0,00	790 157,61	790 157,61
2025	1 372 245,00	1 372 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 545 460,00	1 545 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 531 460,00	1 531 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 645 460,00	1 645 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 645 460,00	1 645 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 695 460,00	1 695 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 595 460,00	1 595 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 595 460,00	1 595 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 799 460,00	1 799 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 405 460,00	1 405 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 009 460,00	1 009 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	809 460,00	809 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	869 460,00	869 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	624 549,96	624 549,96	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 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 060,00	1 025 060,00	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
Plan 3 kw. 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	1 372 245,04	1 372 245,04	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 372 245,00	1 372 245,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 460,00	1 545 460,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 531 460,00	1 531 460,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 460,00	1 645 460,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 645 460,00	1 645 460,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 695 460,00	1 695 460,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 460,00	1 595 460,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 595 460,00	1 595 460,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 799 460,00	1 799 460,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 405 460,00	1 405 460,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 009 460,00	1 009 460,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	809 460,00	809 460,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	869 460,00	869 460,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	624 549,96	624 549,96	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:	z tego:	z tego:	z tego:					
	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
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 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	9 434 240,00	0,00	2 438 699,68	5 430 693,68
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	12 859 180,00	0,00	5 121 388,26	13 781 784,36
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 973 200,00	0,00	1 174 007,52	4 191 487,09
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 144 314,96	0,00	62 443,17	852 600,78
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	17 772 069,96	0,00	1 303 749,00	1 303 749,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 226 609,96	0,00	1 629 415,00	1 629 415,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	14 695 149,96	0,00	1 724 106,00	1 724 106,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 049 689,96	0,00	1 943 908,00	1 943 908,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 404 229,96	0,00	2 063 486,00	2 063 486,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	9 708 769,96	0,00	2 177 757,00	2 177 757,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	8 113 309,96	0,00	2 268 946,00	2 268 946,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 517 849,96	0,00	2 324 989,00	2 324 989,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 718 389,96	0,00	2 361 114,00	2 361 114,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 312 929,96	0,00	2 392 246,00	2 392 246,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 303 469,96	0,00	2 439 955,00	2 439 955,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	1 494 009,96	0,00	2 432 374,00	2 432 374,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	624 549,96	0,00	2 334 176,00	2 334 176,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 186 451,00	2 186 451,00

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 2021	0,00%	x	20,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	26,51%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	7,56%	14,16%	x	x	x	x
2024	9,01%	4,24%	10,36%	20,33%	19,76%	TAK	TAK
2025	7,50%	7,26%	x	17,01%	16,44%	TAK	TAK
2026	7,07%	7,34%	x	12,19%	11,94%	TAK	TAK
2027	6,65%	7,28%	x	11,63%	11,39%	TAK	TAK
2028	6,64%	7,58%	x	10,23%	9,98%	TAK	TAK
2029	6,29%	7,57%	x	9,23%	8,99%	TAK	TAK
2030	6,10%	7,55%	x	6,98%	6,73%	TAK	TAK
2031	5,49%	7,46%	x	6,97%	6,97%	TAK	TAK
2032	5,20%	7,28%	x	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2033	5,54%	7,11%	x	7,44%	7,44%	TAK	TAK
2034	4,24%	6,93%	x	7,40%	7,40%	TAK	TAK
2035	2,96%	6,78%	x	7,35%	7,35%	TAK	TAK
2036	2,30%	6,54%	x	7,24%	7,24%	TAK	TAK
2037	2,37%	6,12%	x	7,09%	7,09%	TAK	TAK
2038	1,69%	5,61%	x	6,89%	6,89%	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
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
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
Plan 3 kw. 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	1 836 328,51	1 836 328,51	1 836 328,51	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 100,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 550,00	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 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
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
Plan 3 kw. 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	2 587 799,00	2 587 799,00	1 836 328,51	6 640,00	6 640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	603 393,73	0,00	0,00	749 133,73	145 740,00	603 393,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	700 000,00	0,00	0,00	811 190,00	111 190,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	681 421,43	0,00	0,00	785 971,43	104 550,00	681 421,43	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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
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
Wykonanie 2022	875 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	2 575 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	1 372 245,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 372 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 545 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 531 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 645 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 645 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 695 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 395 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 195 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 299 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 105 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	909 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	809 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	869 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	624 549,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały Nr LXXVIII.320.2024 Rady Gminy Udanin z dnia 8.01.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 136 360,16	2 384 668,00	3 127 161,73	811 190,00	785 971,43	1 000 000,00
1.a	- wydatki bieżące				5 151 545,00	2 384 668,00	2 523 768,00	111 190,00	104 550,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 984 815,16	0,00	603 393,73	700 000,00	681 421,43	1 000 000,00
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:				3 333 015,16	0,00	742 493,73	804 550,00	785 971,43	1 000 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				348 200,00	0,00	139 100,00	104 550,00	104 550,00	0,00
1.1.1.1	"Wsparcie na rzecz wczesnej edukacji i opieki nad dziećmi w Zespole Szkolno – Przedszkolnym"	Urząd Gminy	2024	2028	210 000,00	0,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
1.1.1.2	"Wsparcie w zakresie usług społecznych na rzecz osób starszych z terenu Gminy Udanin"	Urząd Gminy	2024	2028	138 200,00	0,00	69 100,00	34 550,00	34 550,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 984 815,16	0,00	603 393,73	700 000,00	681 421,43	1 000 000,00
1.1.2.1	"Budowa kanalizacji w Gminie Udanin"	Urząd Gminy	2024	2028	2 403 393,73	0,00	403 393,73	400 000,00	600 000,00	1 000 000,00
1.1.2.2	"Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej wraz z wymianą źródeł ciepła oraz montażem systemów OZE"	Urząd Gminy	2024	2028	581 421,43	0,00	200 000,00	300 000,00	81 421,43	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				4 803 345,00	2 384 668,00	2 384 668,00	6 640,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 803 345,00	2 384 668,00	2 384 668,00	6 640,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy - Odbiór i zagospodarowanie odpadów	Urząd Gminy Udanin	2024	2025	4 290 536,00	2 145 268,00	2 145 268,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usługi dowożenia uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Udanin -	Urząd Gminy	2024	2025	465 520,00	232 760,00	232 760,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Funkcjonowanie Biura IITSW - Utworzenie i funkcjonowanie Biura Innego Instrumentu Terytorialnego Subregionu Wrocławskiego	Urząd Gminy	2023	2029	47 289,00	6 640,00	6 640,00	6 640,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	8 108 991,16
1.a	5 124 176,00
1.b	2 984 815,16
1.1	3 333 015,16
1.1.1	348 200,00
1.1.1.1	210 000,00
1.1.1.2	138 200,00
1.1.2	2 984 815,16
1.1.2.1	2 403 393,73
1.1.2.2	581 421,43
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	4 775 976,00
1.3.1	4 775 976,00
1.3.1.1	4 290 536,00
1.3.1.2	465 520,00
1.3.1.3	19 920,00
1.3.2	0,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Udanin na lata 2024-2038

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 8 stycznia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Udanin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 940 000,00 zł, z czego dochody bieżące nie uległy zmianie, a dochody majątkowe zwiększono o 2 940 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 885 875,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 29 484,50 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 856 391,07 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -917 912,57 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	59 667 525,56	+2 940 000,00	62 607 525,56
Dochody majątkowe	29 067 822,62	+2 940 000,00	32 007 822,62
Wydatki ogółem	62 639 562,56	+885 875,57	63 525 438,13
Wydatki bieżące	30 507 775,27	+29 484,50	30 537 259,77
Pozostałe wydatki bieżące	13 602 836,19	+29 484,50	13 632 320,69
Wydatki majątkowe	32 131 787,29	+856 391,07	32 988 178,36
Wynik budżetu	-2 972 037,00	+2 054 124,43	-917 912,57

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 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]
2025	678 689,00	+52 815,00	731 504,00
2026	793 415,00	+90 540,00	883 955,00
2027	952 106,00	+90 540,00	1 042 646,00
2028	1 007 908,00	+90 540,00	1 098 448,00
2029	827 486,00	+90 540,00	918 026,00
2030	1 191 757,00	+90 540,00	1 282 297,00
2031	1 382 946,00	+90 540,00	1 473 486,00
2032	1 438 989,00	+90 540,00	1 529 529,00
2033	1 271 114,00	+90 540,00	1 361 654,00
2034	1 696 246,00	+90 540,00	1 786 786,00
2035	2 139 955,00	+90 540,00	2 230 495,00
2036	2 732 374,00	-309 460,00	2 422 914,00
2037	2 574 176,00	-509 460,00	2 064 716,00
2038	2 786 451,00	-424 549,96	2 361 901,04

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Udanin:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 2 296 019,39 zł i po zmianach wynoszą 2 290 157,61 zł.
2. Rozchody budżetu zmniejszono o 241 894,96 zł, w tym spłaty rat kapitałowych od kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych zmniejszono o 241 894,96 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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 586 177,00	-2 296 019,39	2 290 157,61
Wolne środki	3 086 177,00	-2 296 019,39	790 157,61
Rozchody budżetu	1 614 140,00	-241 894,96	1 372 245,04
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 614 140,00	-241 894,96	1 372 245,04

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 2031-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 4. Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Udanin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	1 372 245,04	0,00	1 372 245,04
2025	1 372 245,00	0,00	1 372 245,00
2026	1 545 460,00	0,00	1 545 460,00
2027	1 531 460,00	0,00	1 531 460,00
2028	1 645 460,00	0,00	1 645 460,00
2029	1 645 460,00	0,00	1 645 460,00
2030	1 695 460,00	0,00	1 695 460,00
2031	1 395 460,00	200 000,00	1 595 460,00
2032	1 195 460,00	400 000,00	1 595 460,00
2033	1 299 460,00	500 000,00	1 799 460,00
2034	1 105 460,00	300 000,00	1 405 460,00
2035	909 460,00	100 000,00	1 009 460,00
2036	809 460,00	0,00	809 460,00
2037	869 460,00	0,00	869 460,00
2038	624 549,96	0,00	624 549,96

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Udanin na lata 2024-2038 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)
2024	9,01%	20,33%	TAK	19,76%	TAK
2025	7,50%	17,01%	TAK	16,44%	TAK
2026	7,07%	12,19%	TAK	11,94%	TAK
2027	6,65%	11,63%	TAK	11,39%	TAK
2028	6,64%	10,23%	TAK	9,98%	TAK
2029	6,29%	9,23%	TAK	8,99%	TAK
2030	6,10%	6,98%	TAK	6,73%	TAK
2031	5,49%	6,97%	TAK	6,97%	TAK
2032	5,20%	7,43%	TAK	7,43%	TAK
2033	5,54%	7,44%	TAK	7,44%	TAK
2034	4,24%	7,40%	TAK	7,40%	TAK

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)
2035	2,96%	7,35%	TAK	7,35%	TAK
2036	2,30%	7,24%	TAK	7,24%	TAK
2037	2,37%	7,09%	TAK	7,09%	TAK
2038	1,69%	6,89%	TAK	6,89%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 przewidywane wykonanie”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy;
2. Świadczenie usługi dowożenia uczniów dojeżdżających do szkół na terenie Gminy Udanin.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	6 640,00	+2 378 028,00	2 384 668,00
2025	145 740,00	+2 378 028,00	2 523 768,00

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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