

Uchwała Nr /24
Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych
z dnia ... grudnia 2024 roku

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Ustrzyki Dolne

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 poz. 1465), art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 poz. 1530)

Rada Miejska w Ustrzykach Dolnych uchwala co następuje:

§ 1.

Uchwala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Ustrzyki Dolne wraz z prognozą kwoty długu na lata **2025 – 2043**, w brzmieniu stanowiącym **załącznik Nr 1** do niniejszej uchwały.

§ 2.

Określa się przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.4 ustawy o finansach publicznych, jak w **załączniku Nr 2** do niniejszej uchwały.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza Ustrzyk Dolnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej,

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) dostawy oleju opałowego do kwoty **1.000.000,00 zł**,
- b) zakupy środków żywności na potrzeby organizacji dożywiania dzieci do kwoty **1.700.000,00 zł**,
- c) zakup wody dla m-ci Ropienka i Łobozew do kwoty **140.000,00 zł**.

- d) zimowe utrzymanie do kwoty **1.200.000,00 zł**,
- e) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty **60.000,00 zł**.

§ 4.

Upoważnia się Burmistrza Ustrzyk Dolnych do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Ustrzyki Dolne do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy:

1) zawieranych **na czas nieokreślony** w zakresie:

- a) dostawy wody za pomocą sieci wodno-kanalizacyjnej lub odprowadzania ścieków do takiej sieci,
- b) dostawy ciepła z sieci ciepłowniczej,
- c) usług przesyłowych i dystrybucji energii elektrycznej

2) zawieranych **na czas określony** w zakresie:

- a) dostawa oleju opałowego do kwoty **1.000.000,00 zł**
- b) zakupy środków żywności na potrzeby organizacji dożywiania dzieci do kwoty **1.700.000,00 zł**.

§ 5.

Uchyła się uchwałę Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych nr **LXXV/994/24** z dnia **22 stycznia 2024 r.** w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustrzyki Dolne wraz z jej zmianami.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą od dnia 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr nr
z dnia 2024-12-18

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	121 500 000,00	110 721 986,45	42 115 647,74	653 204,61	21 772 667,40	11 884 289,00	34 296 177,70	13 600 000,00	10 778 013,55	1 505 700,00	9 262 313,55	
2026	118 912 000,00	112 912 000,00	42 957 000,00	666 000,00	22 207 000,00	12 121 000,00	34 961 000,00	13 872 000,00	6 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	
2027	121 170 000,00	115 170 000,00	43 816 000,00	679 000,00	22 651 000,00	12 364 000,00	35 660 000,00	14 149 000,00	6 000 000,00	2 000 000,00	4 000 000,00	
2028	119 472 000,00	117 472 000,00	44 692 000,00	692 000,00	23 104 000,00	12 611 000,00	36 373 000,00	14 432 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2029	121 822 000,00	119 822 000,00	45 586 000,00	706 000,00	23 566 000,00	12 863 000,00	37 101 000,00	14 721 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2030	124 219 000,00	122 219 000,00	46 498 000,00	720 000,00	24 038 000,00	13 120 000,00	37 843 000,00	15 015 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2031	126 663 000,00	124 663 000,00	47 428 000,00	735 000,00	24 518 000,00	13 383 000,00	38 599 000,00	15 315 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2032	129 156 000,00	127 156 000,00	48 376 000,00	750 000,00	25 009 000,00	13 650 000,00	39 371 000,00	15 622 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2033	131 701 000,00	129 701 000,00	49 344 000,00	765 000,00	25 509 000,00	13 924 000,00	40 159 000,00	15 934 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2034	134 294 000,00	132 294 000,00	50 331 000,00	780 000,00	26 019 000,00	14 202 000,00	40 962 000,00	16 253 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2035	136 939 000,00	134 939 000,00	51 337 000,00	796 000,00	26 539 000,00	14 486 000,00	41 781 000,00	16 578 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2036	139 638 000,00	137 638 000,00	52 364 000,00	811 000,00	27 070 000,00	14 766 000,00	42 617 000,00	16 909 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2037	142 392 000,00	140 392 000,00	53 412 000,00	828 000,00	27 612 000,00	15 071 000,00	43 469 000,00	17 248 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2038	145 200 000,00	143 200 000,00	54 480 000,00	844 000,00	28 164 000,00	15 373 000,00	44 339 000,00	17 593 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2039	148 062 000,00	146 062 000,00	55 569 000,00	861 000,00	28 727 000,00	15 680 000,00	45 225 000,00	17 944 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2040	150 985 000,00	148 985 000,00	56 681 000,00	878 000,00	29 302 000,00	15 994 000,00	46 130 000,00	18 303 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2041	153 965 000,00	151 965 000,00	57 814 000,00	896 000,00	29 888 000,00	16 314 000,00	47 053 000,00	18 669 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	
2042	157 040 000,00	155 040 000,00	58 971 000,00	914 000,00	30 485 000,00	16 640 000,00	47 994 000,00	19 043 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2024.12.18-11:44)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2043	160 103 000,00	158 103 000,00	60 150 000,00	932 000,00	31 095 000,00	16 973 000,00	48 953 000,00	19 424 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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
2025	129 100 000,00	110 231 872,35	61 428 651,62	0,00	0,00	2 550 000,00	0,00	0,00	0,00	18 868 127,65	18 868 127,65	1 071 450,00
2026	116 639 588,00	110 100 000,00	62 589 000,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	6 539 588,00	6 539 588,00	0,00
2027	118 869 588,00	112 302 000,00	63 841 000,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 567 588,00	6 567 588,00	0,00
2028	117 171 588,00	114 548 000,00	65 117 000,00	0,00	0,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 623 588,00	2 623 588,00	0,00
2029	119 521 588,00	116 839 000,00	66 420 000,00	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	2 682 588,00	2 682 588,00	0,00
2030	121 918 588,00	119 175 000,00	67 748 000,00	0,00	0,00	2 110 000,00	0,00	0,00	0,00	2 743 588,00	2 743 588,00	0,00
2031	124 162 588,00	121 559 000,00	69 103 000,00	0,00	0,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	2 603 588,00	2 603 588,00	0,00
2032	126 655 768,00	123 990 000,00	70 485 000,00	0,00	0,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	2 665 768,00	2 665 768,00	0,00
2033	129 201 000,00	126 470 000,00	71 895 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	2 731 000,00	2 731 000,00	0,00
2034	131 794 000,00	128 999 000,00	73 333 000,00	0,00	0,00	1 490 000,00	0,00	0,00	0,00	2 795 000,00	2 795 000,00	0,00
2035	134 439 000,00	131 579 000,00	74 799 000,00	0,00	0,00	1 340 000,00	0,00	0,00	0,00	2 860 000,00	2 860 000,00	0,00
2036	137 138 000,00	134 211 000,00	76 295 000,00	0,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	2 927 000,00	2 927 000,00	0,00
2037	139 892 000,00	136 895 000,00	77 821 000,00	0,00	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	2 997 000,00	2 997 000,00	0,00
2038	142 700 000,00	139 633 000,00	79 378 000,00	0,00	0,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	3 067 000,00	3 067 000,00	0,00
2039	145 562 000,00	142 426 000,00	80 965 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	3 136 000,00	3 136 000,00	0,00
2040	148 485 000,00	145 274 000,00	82 585 000,00	0,00	0,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	3 211 000,00	3 211 000,00	0,00
2041	151 465 000,00	148 180 000,00	85 236 000,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	3 285 000,00	3 285 000,00	0,00
2042	154 928 986,00	151 143 000,00	85 921 000,00	0,00	0,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	3 785 986,00	3 785 986,00	0,00
2043	158 603 000,00	154 166 000,00	87 640 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 437 000,00	4 437 000,00	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
2025	-7 600 000,00	0,00	9 750 412,00	9 148 602,00	6 998 190,00	575 810,00	575 810,00	0,00	0,00
2026	2 272 412,00	2 272 412,00	28 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 412,00	2 500 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 232,00	2 500 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	2 111 014,00	2 111 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 500 000,00	1 500 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	26 000,00	26 000,00	0,00	0,00	2 150 412,00	2 150 412,00	0,00	0,00	0,00
2026	28 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 412,00	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 412,00	2 500 412,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 232,00	2 500 232,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 111 014,00	2 111 014,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 863 718,00	2 250 000,00	490 114,10	1 091 924,10
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	42 113 306,00	1 800 000,00	2 812 000,00	2 840 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	39 362 894,00	1 350 000,00	2 868 000,00	2 868 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	36 612 482,00	900 000,00	2 924 000,00	2 924 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	33 862 070,00	450 000,00	2 983 000,00	2 983 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	31 111 658,00	0,00	3 044 000,00	3 044 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 611 246,00	0,00	3 104 000,00	3 104 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	26 111 014,00	0,00	3 166 000,00	3 166 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	23 611 014,00	0,00	3 231 000,00	3 231 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	21 111 014,00	0,00	3 295 000,00	3 295 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	18 611 014,00	0,00	3 360 000,00	3 360 000,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	16 111 014,00	0,00	3 427 000,00	3 427 000,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	13 611 014,00	0,00	3 497 000,00	3 497 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	11 111 014,00	0,00	3 567 000,00	3 567 000,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	8 611 014,00	0,00	3 636 000,00	3 636 000,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	6 111 014,00	0,00	3 711 000,00	3 711 000,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	3 611 014,00	0,00	3 785 000,00	3 785 000,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	3 897 000,00	3 897 000,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 937 000,00	3 937 000,00

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
2025	4,76%	3,18%	x	9,86%	9,90%	TAK	TAK
2026	5,01%	5,57%	x	6,06%	6,10%	TAK	TAK
2027	4,77%	5,38%	x	5,84%	5,89%	TAK	TAK
2028	4,51%	5,16%	x	5,37%	5,42%	TAK	TAK
2029	4,27%	4,97%	x	4,34%	4,39%	TAK	TAK
2030	4,04%	4,72%	x	4,16%	4,21%	TAK	TAK
2031	4,03%	4,57%	x	4,52%	4,57%	TAK	TAK
2032	3,80%	4,38%	x	4,79%	4,79%	TAK	TAK
2033	3,59%	4,22%	x	4,96%	4,96%	TAK	TAK
2034	3,38%	4,05%	x	4,77%	4,77%	TAK	TAK
2035	3,19%	3,90%	x	4,58%	4,58%	TAK	TAK
2036	2,99%	3,74%	x	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2037	2,80%	3,60%	x	4,23%	4,23%	TAK	TAK
2038	2,61%	3,44%	x	4,07%	4,07%	TAK	TAK
2039	2,42%	3,29%	x	3,90%	3,90%	TAK	TAK
2040	2,25%	3,16%	x	3,75%	3,75%	TAK	TAK
2041	2,09%	3,03%	x	3,60%	3,60%	TAK	TAK
2042	1,66%	2,95%	x	3,45%	3,45%	TAK	TAK
2043	1,13%	2,86%	x	3,32%	3,32%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	385 783,00	385 783,00	385 783,00	4 860 902,91	4 860 902,91	4 860 902,91	488 745,00	488 745,00	385 783,00
2026	144 872,40	144 872,40	144 872,40	0,00	0,00	0,00	201 480,00	201 480,00	101 000,00
2027	88 108,08	88 108,08	88 108,08	0,00	0,00	0,00	146 877,00	146 877,00	39 800,00
2028	91 549,20	91 549,20	91 549,20	0,00	0,00	0,00	152 588,00	152 588,00	39 793,00
2029	94 784,88	94 784,88	94 784,88	0,00	0,00	0,00	157 869,00	157 869,00	41 783,00
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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
2025	5 225 420,00	5 225 420,00	4 860 902,91	7 774 821,00	445 821,00	7 329 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 043 436,00	443 436,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 987 833,00	397 833,00	4 590 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	675 760,00	225 760,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	607 869,00	157 869,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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 ustawowemu 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
2025	2 150 412,00	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 150 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 100 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 100 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 100 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 100 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 100 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 100 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	542 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr nr
z dnia 2024-12-18

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				27 658 746,29	7 774 821,00	5 043 436,00	4 987 833,00	675 760,00	607 869,00
1.a	- wydatki bieżące				3 636 746,29	445 821,00	443 436,00	397 833,00	225 760,00	157 869,00
1.b	- wydatki majątkowe				24 022 000,00	7 329 000,00	4 600 000,00	4 590 000,00	450 000,00	450 000,00
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:				882 459,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.1.1	- wydatki bieżące				882 459,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.1.1.3	Podkarpackie - żyj i oddychaj - Funkcjonowanie sieci doradców ds. poprawy jakości powietrza efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych	2024	2029	882 459,00	139 165,00	141 480,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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				26 776 287,29	7 635 656,00	4 901 956,00	4 840 956,00	523 172,00	450 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 754 287,29	306 656,00	301 956,00	250 956,00	73 172,00	0,00
1.3.1.1	Dzierżawa punktów świetlnych oświetlenia ulicznego - modernizacja oświetlenia	Urząd Miejski	2017	2028	340 324,29	37 920,00	37 920,00	37 920,00	3 160,00	0,00
1.3.1.2	Konserwacja oświetlenia ulicznego - utrzymanie właściwego stanu technicznego	Urząd Miejski	2017	2028	2 117 863,00	210 036,00	210 036,00	210 036,00	70 012,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa drukarek - Bieżąca obsługa	Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych	2023	2027	219 000,00	54 000,00	54 000,00	3 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dzierżawa depozytora kluczy - Bieżąca obsługa	Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych	2023	2025	77 100,00	4 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 022 000,00	7 329 000,00	4 600 000,00	4 590 000,00	450 000,00	450 000,00
1.3.2.1	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Ustrzyki Dolne - Redukcja kosztów energii elektrycznej poprzez zastosowanie lamp typu LED	Urząd Miejski	2017	2025	2 414 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Gmina samowystarczalna energetycznie z wykorzystaniem systemu elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów gminnych - Redukcja kosztów energii elektrycznej	Urząd Miejski	2020	2030	3 299 000,00	570 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
1.3.2.3	Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego w Ustrzykach Dolnych - Budowa hali sportowej	Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych	2024	2027	13 900 000,00	5 610 000,00	4 150 000,00	4 140 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja krytej pływalni w Ustrzykach Dolnych - Przebudowa i poprawa funkcjonalności	Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych	2024	2025	4 409 000,00	909 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 539 719,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 670 719,00
1.b	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 869 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 979,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 979,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 979,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 801 740,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	932 740,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 920,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 120,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	111 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 700,00
1.3.2	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 869 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.2	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 820 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 900 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	909 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej dla Gminy Ustrzyki Dolne

I. Opis założeń przyjętych do prognozowania dochodów i wydatków.

Zgodnie z przepisami, wieloletnia prognoza finansowa dla Gminy Ustrzyki Dolne została opracowana na okres od 2025 roku do 2043 roku tj. do spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2025 roku zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przygotowując wieloletnią prognozę finansową do 2043 roku Gmina Ustrzyki Dolne zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Finansów posługiwała się danymi makroekonomicznymi opublikowanymi przez Ministerstwo Finansów tj.: wzrost PKB, CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych).

1. Prognozowaną wysokośći dochodów budżetu ustalono w oparciu o wykonanie budżetów lat poprzednich tj. dane historyczne z lat 2020-2024.

Dochody w roku 2025 zaplanowano na podstawie otrzymanych informacji o wysokości dotacji i subwencji, dochody podatkowe na podstawie planowanych na 2025 roku stawek podatkowych natomiast pozostałe dochody na podstawie wykonania dochodów w latach ubiegłych. Dochody z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań zaplanowano w 2025 roku na podstawie tj:

- 1) umowy na dofinansowanie zadania pn. „Budowa drogi w miejscowości Jałowe oraz przebudowa drogi w miejscowości Ustjanowa Górna na obszarze Gminy Ustrzyki Dolne”, w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 -2020,
- 2) wykazu środków przeznaczonych na wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) dla Gminy Ustrzyki Dolne,
- 3) umowy na dofinansowanie zadania pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” ze środków Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy,
- 4) umowy o dofinansowanie zadania pn. „Zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wojtkowej z terenu gminy Ustrzyki Dolne”, ze środków Wojewódzkiego Funduszu Rozwoju Środowiska i Gospodarki Wodnej”,

- 5) promesy dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład zadania pn. „Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Ustjanowej Górnej”,
- 6) umowy o dofinansowanie zadania pn. „Poprawa infrastruktury przedszkolnej w Gminie Ustrzyki Dolne”, z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027,
- 7) promesy dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zadania pn. „Wykonanie prac remontowo konserwatorskich w kościele Matki Bożej Bieszczadzkiej”,
- 8) promesy dofinansowania z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków zadania pn. „Wykonanie prac remontowo konserwatorskich w cerkwi p.w. Narodzenia Najświętszej Marii Panny w miejscowości Liskowate”,
- 9) umowy o dofinansowanie zadania pn. „Modernizacja krytej pływalni w Ustrzykach Dolnych”, ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej,
- 10) umowy na dofinansowanie projektu Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: "Podkarpackie – żyj i oddychaj" (LIFE22-IPE-PL-LIFE Podkarpackie).

1.1. Dochody bieżące w latach 2026-2043 zaplanowano w sposób następujący:

1.1.1. w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych założono średni wzrost rokrocznie o około 2% w stosunku do roku poprzedniego,

1.1.2. w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych założono średni wzrost rokrocznie o około 2% w stosunku do roku poprzedniego,

1.1.3. w dochodach z tytułu subwencji ogólnej założono średni wzrost rokrocznie o około 2% w stosunku do roku poprzedniego,

1.1.4. w dochody z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące założono średni wzrost rokrocznie o około 2% w stosunku do roku poprzedniego,

1.1.5. w pozostałych dochodach bieżących (w tym w podatku od nieruchomości) założono średni wzrost rokrocznie o około 2% w stosunku do roku poprzedniego, planując utrzymanie maksymalnych stawek podatku od nieruchomości w latach objętych wieloletnią prognozą finansową,

1.2. Dochody majątkowe w 2026-2043 zaplanowano w sposób następujący:

1.2.1. Dochody ze sprzedaży obejmują sprzedaż dokonywaną w jednostkach budżetowych, której wartość na rok 2025 ustalono na poziomie ok. 285,7 tys. zł oraz sprzedaż nieruchomości w wysokości 1.220 tys. zł. Dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości

ustalono opierając się na zasobach mienia komunalnego, dokonanych wycenach nieruchomości oraz sporządzonych planach sprzedaży nieruchomości. Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano w latach 2026-2043, w stałej wysokości 2.000 tys. zł. Planuje się dochody ze sprzedaży nieruchomości w kwocie 1.650 tys. zł oraz dochody ze sprzedaży drewna z lasu gminnego i dochody ze sprzedaży w jednostkach budżetowych, na poziomie ok. 350 tys. zł.

1.2.3. dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje od 2026 roku zostały zaplanowane na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie i otrzymanych promes tj.:

- a) w roku 2026 w kwocie 4.000.000,00 zł – promesa z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. „Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego w Ustrzykach Dolnych”,
- b) w roku 2027 w kwocie 4.000.000,00 zł – promesa z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. „Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego w Ustrzykach Dolnych”.

1.3. Informacja o wpływie ustawy z dnia 2 marca 2021 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem Covid-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych na ujmowanie kwot w WPF. W 2025 roku Gmina Ustrzyki Dolne nie zaplanowała środków na przeciwdziałanie Covid-19.

2. Prognozowaną wysokość wydatków bieżących budżetu w roku 2025 zaplanowano na podstawie wykonania roku 2023 i trzech kwartałów 2024 roku, przedstawionych planów finansowych jednostek budżetowych, zawartych umów. Natomiast wydatki bieżące w latach 2026-2043 ustalono w oparciu oraz średnioroczny wzrost o ok. 2%. Wydatki na obsługę długu zaplanowano w wysokości wynikających do spłaty w danym roku budżetowym odsetek od zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Biorąc pod uwagę obowiązujące przepisy niezbędnie jest w latach 2026-2043 zwiększenie nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi budżetu poprzez **ograniczenie wydatków bieżących od 2026 r.** polegających na:

- ograniczeniu wydatków w jednostkach oświatowych,
- ograniczenie wydatków bieżących na zakup energii elektrycznej w związku z realizacją zadania pn. „Gminy samowystarczalne energetycznie z wykorzystaniem systemu

elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów gminnych”,

- nieuchwalanie w kolejnych latach Funduszu Sołeckiego.

Wysokość wydatków inwestycyjnych w latach 2026-2043 ustalono na podstawie wyliczenia:

1. dochody ogółem,
2. minus wydatki bieżące,
3. minus planowane rozchody budżetu.

Wyliczona wysokość wydatków inwestycyjnych w w/w sposób stanowi maksymalny ich poziom ze środków własnych. Wzrost wydatków inwestycyjnych w latach 2026-2043 możliwy jest jedynie w przypadku uzyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (z tytułu dotacji, innych środków bezzwrotnych).

4. Kwoty wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w roku 2025 dotyczą następujących zadań:

- 1) Podkarpackie – żyj i oddychaj,
- 2) Modernizacja oświetlenia ulicznego w gminie Ustrzyki Dolne,
- 3) Gmina samowystarczalna energetycznie z wykorzystaniem systemu elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów,
- 4) Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego w Ustrzykach Dolnych,
- 5) Modernizacja krytej pływalni w Ustrzykach Dolnych.

II. Wyjaśnienie przyjętych w prognozie wartości wyników budżetowych, przychodów i rozchodów oraz kwot długu na koniec każdego roku budżetowego.

Budżet od roku 2026 został zaplanowany przy założeniu, że rozliczenie budżetu w latach 2026-2043 będzie wynosić 0. Rozliczenie budżetu jest odmienną pozycją niż wynik budżetu w tradycyjnym rozumieniu (dochody- wydatki) gdyż do rozliczenia budżetu włączono także przychody i rozchody. Wysokość rozchodów ustalono w oparciu o zawarte umowy kredytów i pożyczek oraz o planowane do zaciągnięcia w 2025 r. kredyty i pożyczki. Ponadto kwocie długu w latach 2025-2030 uwzględnione zostało zobowiązanie wynikające z umów wieloletnich zaliczanych do tytułu dłużnego o którym mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innego niż kredyt, pożyczka oraz emitowane papiery wartościowe na realizację zadania pn. „Gminy samowystarczальной energetycznie z wykorzystaniem systemu

elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów gminnych”. Spłaty w/w zobowiązania zostały zaplanowane w następującej wysokości:

- a) w roku 2025 w kwocie 570.000,00 zł,
- b) w roku 2026 w kwocie 450.000,00 zł,
- c) w roku 2027 w kwocie 450.000,00 zł,
- d) w roku 2028 w kwocie 450.000,00 zł,
- e) w roku 2029 w kwocie 450.000,00 zł,
- f) w roku 2030 w kwocie 450.000,00 zł.

III. Przeznaczenie nadwyżki budżetowej albo opis sposobu sfinansowania deficytu w poszczególnych latach budżetowych.

Budżet od roku 2026 został zaplanowany z nadwyżką budżetową, która rokrocznie będzie przeznaczana na rozchody budżetu danego roku, w szczególności wynikające z wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zmniejszy się w ten sposób skumulowany deficyt budżetu, wynikający z deficytowych budżetów w latach wcześniejszych, na finansowanie, których zaciągnięto kredyty i pożyczki.