

**Uchwała
Nr VII/65/2024 r.
Rady Gminy Ujszoły
z dnia 30 grudnia 2024 r.**

w sprawie: przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ujszoły.

na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228 i art. 230 ust. 6 art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

**Rada Gminy Ujszoły
uchwala, co następuje:**

§ 1

1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025-2032 w treści załącznika Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Przyjmuje się wykaz przedsięwzięć w treści załącznika Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Ustala się objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ujszoły na lata 2025-2032 zgodnie z załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2

Upoważnia się Wójta Gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) Związanych z realizacją przedsięwzięć zamieszczonych w "Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej" stanowiącym załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 2) Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 2 000 000,00 zł.

§ 3

Upoważnia się Wójta Gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 w związku ze zmianami w realizacji tego

przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego Wieloletnią Prognozą Finansową.

§ 4

Upoważnia się Wójta Gminy do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 2.

§ 5

1. Traci moc Uchwała Nr LIX/433/2023 Rady Gminy Ujsoły z dnia 28 grudnia 2023 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ujsoły.

§ 6

Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ujsoły.

§ 7

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

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 VII/65/2024
z dnia 2024-12-30

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
								z podatku od nieruchomości			
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	35 828 257,39	27 907 396,77	10 789 967,00	8 525,00	6 670 074,46	4 456 911,31	5 981 919,00	2 582 500,00	7 920 860,62	0,00	5 940 860,62
2026	38 810 581,00	28 912 526,00	11 124 456,00	8 789,00	6 876 848,00	4 735 075,00	6 167 358,00	2 662 558,00	9 898 055,00	150 000,00	0,00
2027	31 814 252,00	29 664 252,00	11 413 692,00	9 018,00	7 055 645,00	4 858 187,00	6 327 710,00	2 731 785,00	2 150 000,00	0,00	0,00
2028	30 405 858,00	30 405 858,00	11 699 034,00	9 243,00	7 232 038,00	4 979 642,00	6 485 901,00	2 800 080,00	0,00	0,00	0,00
2029	31 166 004,00	31 166 004,00	11 991 510,00	9 474,00	7 412 839,00	5 104 133,00	6 648 048,00	2 870 082,00	0,00	0,00	0,00
2030	31 945 155,00	31 945 155,00	12 291 298,00	9 711,00	7 598 159,00	5 231 738,00	6 814 249,00	2 941 834,00	0,00	0,00	0,00
2031	32 743 784,00	32 743 784,00	12 598 580,00	9 954,00	7 788 116,00	5 362 529,00	6 984 605,00	3 015 380,00	0,00	0,00	0,00
2032	33 562 378,00	33 562 378,00	12 913 544,00	10 203,00	7 982 818,00	5 496 593,00	7 159 220,00	3 090 764,00	0,00	0,00	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	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			
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	36 040 275,29	26 395 017,01	11 809 152,00	623 145,99	286 412,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	9 645 258,28	7 421 258,28	791 510,00
2026	38 322 581,00	26 778 676,54	12 553 129,00	281 440,00	281 440,00	188 801,00	0,00	0,00	0,00	11 543 904,46	11 543 904,46	675 349,46
2027	31 265 952,00	27 815 636,76	13 281 210,00	276 467,00	276 467,00	145 015,00	0,00	0,00	0,00	3 450 315,24	2 901 849,46	675 349,46
2028	29 755 858,00	28 824 887,00	13 985 114,00	271 498,00	271 498,00	102 507,00	0,00	0,00	0,00	930 971,00	930 971,00	482 179,05
2029	30 466 004,00	29 519 361,00	14 362 712,00	266 524,00	266 524,00	62 713,00	0,00	0,00	0,00	946 643,00	946 643,00	482 179,05
2030	31 245 155,00	30 238 872,00	14 750 505,00	261 554,00	261 554,00	28 715,00	0,00	0,00	0,00	1 006 283,00	1 006 283,00	402 179,05
2031	32 342 084,00	30 975 684,00	15 134 018,00	256 585,00	256 585,00	7 030,00	0,00	0,00	0,00	1 366 400,00	1 366 400,00	402 179,05
2032	33 562 378,00	31 731 484,00	15 512 368,00	251 614,00	251 614,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 894,00	1 830 694,00	402 179,05

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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	-212 017,90	0,00	430 017,90	0,00	0,00	0,00	0,00	430 017,90	212 017,90
2026	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	548 300,00	548 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	401 700,00	401 700,00	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

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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty 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 spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00	218 000,00	218 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	488 000,00	488 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	548 300,00	548 300,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	401 700,00	401 700,00	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

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:	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		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^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	3 488 000,00	0,00	1 512 379,76	1 942 397,66
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 133 849,46	2 133 849,46
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	2 451 700,00	0,00	1 848 615,24	1 848 615,24
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 801 700,00	0,00	1 580 971,00	1 580 971,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 101 700,00	0,00	1 646 643,00	1 646 643,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	401 700,00	0,00	1 706 283,00	1 706 283,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 768 100,00	1 768 100,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 830 894,00	1 830 894,00

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	2,42%	7,61%	x	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2026	3,30%	9,61%	x	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2027	3,57%	8,04%	x	10,33%	10,33%	TAK	TAK
2028	2,96%	6,62%	x	9,19%	9,19%	TAK	TAK
2029	2,93%	6,56%	x	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2030	2,73%	6,49%	x	6,11%	6,11%	TAK	TAK
2031	1,49%	6,48%	x	6,60%	6,60%	TAK	TAK
2032	0,00%	6,52%	x	7,34%	7,34%	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			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
2025	653 323,10	653 323,10	628 011,84	2 370 932,62	2 370 932,62	2 322 925,25	696 978,02	696 978,02	628 011,84
2026	75 185,18	75 185,18	71 008,23	2 150 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	75 185,18	75 185,18	71 008,23
2027	0,00	0,00	0,00	2 150 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	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

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 zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego 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
			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	2 642 408,62	2 642 408,62	2 270 650,25	10 348 083,30	1 295 778,89	9 052 304,41	0,00	0,00	120 379,33	0,00
2026	11 524 555,00	2 269 775,00	2 193 275,00	12 217 890,51	673 986,05	11 543 904,46	0,00	0,00	120 075,67	0,00
2027	2 226 500,00	2 226 500,00	2 150 000,00	3 025 158,12	123 308,66	2 901 849,46	0,00	0,00	192 423,22	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	603 027,71	120 848,66	482 179,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	603 027,71	120 848,66	482 179,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	523 027,71	120 848,66	402 179,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	402 179,05	0,00	402 179,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	402 179,05	0,00	402 179,05	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:					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:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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	218 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	488 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	548 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	401 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	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 splaty 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 wyłączeniu 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 VII/65/2024
z dnia 2024-12-30

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)				45 919 691,57	10 348 083,30	12 217 890,51	3 025 158,12	603 027,71	603 027,71
1.a	- wydatki bieżące				3 128 673,61	1 295 778,89	673 986,05	123 308,66	120 848,66	120 848,66
1.b	- wydatki majątkowe				42 791 017,96	9 052 304,41	11 543 904,46	2 901 849,46	482 179,05	482 179,05
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:				15 724 781,74	3 339 386,64	9 899 740,18	2 226 500,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				934 354,12	696 978,02	75 185,18	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Ujsoly - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w Gminie Ujsoly	Urząd Gminy Ujsoly	2023	2025	164 205,00	149 445,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Cicha dolina" - Poprawa infrastruktury kulturowej i rekreacyjnej	Urząd Gminy Ujsoly	2024	2025	393 274,57	358 274,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Edukacja przedszkolna w Gminie Ujsoly - Wsparcie edukacji przedszkolnej poprzez org. zajęć dodatkowych, doposażenie placówek, podniesienie kwalifikacji zawodowych kadr.	Urząd Gminy Ujsoly	2024	2026	376 874,55	189 258,45	75 185,18	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 790 427,62	2 642 408,62	9 824 555,00	2 226 500,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Ujsoly - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa w Gminie Ujsoly	Urząd Gminy Ujsoly	2023	2025	184 707,62	184 707,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Szlakiem kultury Żywiecczyzny - Budowa ścieżki historycznej do zabytkowej leśniczówki w Zlatnej	Urząd Gminy Ujsoly	2024	2025	2 290 000,00	2 228 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wykorzystanie walorów środowiskowych byłego kamieniołomu w Glince - Podniesienie atrakcyjności turystycznej Geopraku, wydłużenie sezonu turystycznego	Urząd Gminy Ujsoly	2024	2027	4 453 000,00	0,00	2 226 500,00	2 226 500,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ujsoly - etap I -Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ujsolach - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ujsoly	Urząd Gminy Ujsoly	2024	2026	7 554 780,00	0,00	7 554 780,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej etap I- Stawek w Zlatnej - Ochrona bioróżnorodności biologicznej użytku ekologicznego oraz działania edukacyjne	Urząd Gminy Ujsoly	2024	2025	307 940,00	229 201,00	43 275,00	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				30 194 909,83	7 008 696,66	2 318 150,33	798 658,12	603 027,71	603 027,71
1.3.1	- wydatki bieżące				2 194 319,49	598 800,87	598 800,87	123 308,66	120 848,66	120 848,66
1.3.1.3	Wdrożenie usługi iMPZP - Publikacja miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego	Urząd Gminy Ujsoly	2023	2027	19 740,00	2 460,00	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Składka na bieżącą obsługę inwestycji dla Związku Międzygminnego ds Ekologii w Żywcu w ramach zadania pn : "Oczyszczalnie Ścieków na Żywiecczyźnie" - Bieżąca Obsługa Inwestycji	Urząd Gminy Ujsoly	2025	2030	725 091,96	120 848,66	120 848,66	120 848,66	120 848,66	120 848,66

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	523 027,71	402 179,05	402 179,05	20 181 967,92
1.a	120 848,66	0,00	0,00	989 535,59
1.b	402 179,05	402 179,05	402 179,05	19 192 432,33
1.1	0,00	0,00	0,00	14 773 199,63
1.1.1	0,00	0,00	0,00	264 443,63
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	264 443,63
1.1.2	0,00	0,00	0,00	14 508 756,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	2 228 500,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	4 453 000,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	7 554 780,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	272 476,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	523 027,71	402 179,05	402 179,05	5 408 768,29
1.3.1	120 848,66	0,00	0,00	725 091,96
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	120 848,66	0,00	0,00	725 091,96

za organ stanowiący Jolanta Ciapka

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2025.01.09

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						
1.3.1.7	Zimowe utrzymanie nawierzchni dróg powiatowych, chodników, obiektów inżynierskich, urządzeń zabezpieczających ruch i innych urządzeń związanych z drogami powiatowymi - zapewnienie przejeźdności dróg powiatowych w okresie zimowym na terenie Gminy Ujsoły.	Urząd Gminy Ujsoły	2024	2026	1 449 487,53	475 492,21	475 492,21	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 000 590,34	6 409 895,79	1 719 349,46	675 349,46	482 179,05	482 179,05
1.3.2.7	Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie - Faza II oraz Faza IIA - wpłaty do Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu na zadanie pn: "Oczyszczanie śieków na Żywiecczyźnie - Faza II, IIA Projektu	Urząd Gminy Ujsoły	2007	2032	20 547 397,01	705 349,46	675 349,46	675 349,46	482 179,05	482 179,05
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury oświetleniowej w Gminie Ujsoły - Program Rozświetlamy Polskę - Zwiększenie efektywności energetycznej	Urząd Gminy Ujsoły	2024	2025	93 450,00	84 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wzmocnienie atrakcyjności turystycznej Gminy Ujsoły poprzez budowę SPLASH PARKU - Podniesienie atrakcyjności turystycznej Gminy	Urząd Gminy Ujsoły	2024	2025	2 659 777,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja budynku Organistówki w Ujsołach - Zabezpieczenie substancji zabytku poprzez modernizację obiektu	Urząd Gminy Ujsoły	2024	2025	1 067 376,33	1 067 376,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wykorzystanie walorów środowiskowych byłego kamieniołomu w Glince - Rekultywacja i ochrona bioróżnorodności przyrodniczej	Urząd Gminy Ujsoły	2025	2027	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ujsoły - etap I - Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ujsołach - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Ujsoły - etap I	Urząd Gminy Ujsoły	2024	2026	1 195 290,00	0,00	1 044 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Poprawa standardu infrastruktury kultury w Gminie Ujsoły - Poprawa jakości standardu bazy kulturalnej poprzez zadaszenie widowni amfiteatru w Ujsołach.	Urząd Gminy Ujsoły	2023	2025	2 365 000,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I - Stawek w Zlatnej - Ochrona bioróżnorodności biologicznej użytku ekologicznego oraz działania edukacyjne	Urząd Gminy Ujsoły	2024	2026	2 300,00	2 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	402 179,05	402 179,05	402 179,05	4 683 676,33
1.3.2.7	402 179,05	402 179,05	402 179,05	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	1 067 376,33
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	1 044 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	2 300,00

Załącznik Nr 3
do Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej
Nr: VII/65/2024
Rady Gminy Ujsoly
z dnia 30 grudnia

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ujsoly na lata 2025-2032

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ujsoly zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ujsoly są wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień przygotowania projektu uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2031. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Ujsoly została przygotowana na lata 2025-2032.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy budżetowej Gminy Ujsoly wykorzystano dwa mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości

dochodów i wydatków Gminy Ujszoły.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja w/w wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu na których opierano się tworząc projekt WPF prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodze w gospodarce narodowej
2026	3,10%	
2027	2,60%	
2028	2,50%	
2029	2,50%	
2030	2,50%	
2031	2,50%	
2032	2,50%	

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

1. Dochody

Dochody bieżące obejmują wpływy z subwencji, z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, od osób prawnych, z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, z dotacji na realizację własnych zadań bieżących gminy, zgodnie ze wskaźnikami otrzymanymi z Ministerstwa Finansów, od Wojewody Śląskiego oraz Delegatury KBW. Ponadto zaplanowano wpływy z podatków i opłat lokalnych, wpływy z umów najmu i dzierżawy.

Prognozy dochodów Gminy Ujszoły dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, wpływy z usług, wpływy ze zwrotów z lat ubiegłych, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Planując dochody zastosowano wskaźnik dynamiki średniorocznych cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) opublikowany w Wytycznych Ministra Finansów dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2025 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Ujsoły, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2025 r. ustalono więc na poziomie 2 582 500,00 zł, co stanowi 98,16% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2024 r. W wykazanej kwocie podatku od nieruchomości zawarto podatek od Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu w wysokości 1 023 682,00 zł.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z opublikowanymi wytycznymi.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono

wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5 940 860,62 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Środki te obejmują realizację niżej wymienionych zadań:

1. „Szlakiem kultury Żywiecczyny – Budowa ścieżki historycznej do zabytkowej leśniczówki w Złatnej” – 1 946 500,00 zł. – śr. z budżetu UE.
2. „Wzmocnienie atrakcyjności turystycznej Gminy Ujsoły poprzez budowę Splash Parku” – 2 401 000,00 zł. – śr. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
3. „Cyberbezpieczna Gmina Ujsoły” – 151 460,25 zł. – śr. z budżetu UE.
4. „Cyberbezpieczna Gmina Ujsoły” – 48 007,37 zł. – śr. z BP.
5. „Modernizacja infrastruktury oświetleniowej – Rozświetlamy Polskę” – 65 928,00 zł. – śr. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
6. „Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej – etap I – Stawek w Złatnej” - 224 965,00 zł. – śr. z budżetu UE.
7. „Modernizacja budynku Organistówki w Ujsołach” – 980 000,00 zł. – śr. z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych.
8. „Modernizacja kompleksu Orlik w Ujsołach” – 123 000,00 zł. – śr. z Ministerstwa Sportu.

Dochody w roku 2025 wynoszą:

- dochody bieżące - 27 907 396,77 zł.
- dochody majątkowe - 7 920 860,62 zł.
- dochody ogółem - 35 828 257,39

Dochody w latach 2026-2032

Planowane dochody bieżące w roku 2026 wzrosły o wskaźnik 103,1 % w stosunku do roku poprzedniego. Dodatkowo wprowadzono dochody w wysokości 290 000,00 zł. w tym:

- dochody bieżące - 140 000,00 zł. (zwrot z BP środków wydatkowanych na sporządzenie

planu ogólnego zagospodarowania przestrzennego Gminy Ujszoły),

- dochody majątkowe - 150 000,00 zł. - dochody ze sprzedaży udziału w nieruchomości objętej księgą wieczystą o Nr BBIZ/00037012/3 zabudowanej budynkiem mieszkalnym i budynkiem gospodarczym.

Planowane dochody bieżące w roku 2027 wzrosły o wskaźnik 102,6 % w stosunku do roku poprzedniego.

W latach 2028-2032 planowane dochody wzrosły o 102,5 % w stosunku do planowanych dochodów roku poprzedzającego dany rok.

Planowane dochody majątkowe w roku 2026 wynoszą 9 748 055,00 zł. i przeznaczone są na realizację następujących zadań:

- 1). „Wykorzystanie walorów środowiskowych byłego kamieniołomu w Glince” – 2 150 000,00 zł.
- 2). „Termomodernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ujszalach” – 7 554 780,00 zł.
- 3). „Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej – etap I – Stawek w Złatnej” – 43 275,00 zł.

Planowane dochody majątkowe w roku 2027 wynoszą 2 150 000,00 zł. i przeznaczone są na zadanie - „Wykorzystanie walorów środowiskowych byłego kamieniołomu w Glince”.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Ujszoły dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki na poręczenia i gwarancje;
3. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
4. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Ujszoły oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Gminy Ujsoły wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 11 809 152,00 zł. W latach 2026-2032 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o uzyskane wskaźniki z Ministerstwa Finansów z dnia 10 października 2024 r.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Ujsoły planuje wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji. Wartości przedstawione w załączniku nr 1 WPF są zgodne z kwotami zobowiązań wynikającymi z umów poręczeniowych. Poręczenia planowane są w związku z zaciągnięciem przez Związek Międzygminny ds. Ekologii w Żywcu pożyczki w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania pn: „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II i IIA”. Ponadto wykazano zobowiązania Związku z tytułu „Umowy przelewu wierzytelności” w związku z realizacją w/w zadania.

Obsługa długu

Wydatki na obsługę długu wykazano w oparciu o warunki wynikające z zawartych umów kredytowych dotyczy to kredytów już zaciągniętych. Gmina na chwilę obecną nie przewiduje zaciągnięcia zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w okresie objętym prognozą.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Ujsoły na lata 2025 - 2032.

W roku 2025 wydatki wynoszą:

- wydatki bieżące - 26 395 017,01 zł.
- wydatki majątkowe - 9 645 258,28 zł.
- wydatki ogółem - 36 040 275,29 zł.

Wydatki bieżące w latach 2026-2032

Planowane wydatki bieżące w roku 2026 wzrosły o wskaźnik 103,1 % w stosunku do roku poprzedniego. Wzrost o w/w wskaźnik nastąpił po odjęciu wydatków, które miały miejsce tylko w 2025 r. Odejnowały

one:	-	- Sporządzenie planu ogólnego
zagospodarowania przestrzennego Gminy Ujsoły -		180 000,00

zł. - Ngrody
 jubileuszowe oświaty - 120 000,00 zł. -
 Programu "Senior +" - 100 000,00 zł. (zakończono realizację).

Planowane wydatki bieżące na 2027 rok wzrosły o wskaźnik 102,6 %.
 Planowane wydatki na lata 2028-2032 wzrosły o wskaźnik 102,5% w stosunku do planowanych wydatków roku poprzedzającego dany rok.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu stanowi planowany deficyt w wysokości 212 017,90 zł.

Zostanie on pokryty przychodem z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Planowany wynik budżetu Gminy Ujsoły w poszczególnych latach

Wynik budżetu Gminy Ujsoły

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu
2025	33 848 257,39	34 060 275,29	-212 017,90
2026	38 810 581,00	38 322 581,00	488 000,00
2027	31 814 252,00	31 265 952,00	548 300,00
2028	30 405 858,00	29 755 858,00	650 000,00
2029	31 166 004,00	30 466 004,00	700 000,00
2030	31 945 155,00	31 245 155,00	700 000,00
2031	32 743 784,00	32 342 084,00	401 700,00
2032	33 562 378,00	33 562 378,00	0,00

4. Przychody

W roku 2025 zaplanowano w budżecie przychody z tytułu wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 430 017,90 zł. Środki te zostały wykonane w roku 2023 i nie zostały wykorzystane.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe, które obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Ujsoły zaplanowano zgodnie z harmonogramami spłat. W tabeli poniżej spłatę w/w zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Spłaty rat kredytów”.

Splata zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów

Rok	Splaty rat kredytów
2025	218 000,00
2026	488 000,00
2027	548 000,00
2028	650 000,00
2029	700 000,00
2030	700 000,00
2031	401 000,00

6. Kwota długu

W okresie 2025-2032 nie planuje się zaciągania kredytów i pożyczek.

W budżetach poszczególnych lat zaplanowano nadwyżkę budżetową, która będzie przeznaczona na spłatę rat kredytów.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej zawarto również zobowiązanie Związku Międzygminnego ds. Ekologii w Żywcu powstałe w związku z realizacją zadania „Oczyszczanie ścieków na Żywiecczyźnie Faza II”. (zgodnie z Porozumieniem).

Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 3 488 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 9,73 %.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Ujsoly zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wynik budżetu bieżącego Gminy Ujsoly:

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik bu bieżące skorygow środki
2025	27 907 396,77	26 395 017,01	1 512 379,76	1 942 3
2026	28 912 526,00	26 778 676,54	2 133 849,46	2 133 8
2027	29 664 252,00	27 815 636,76	1 848 615,24	1 848 6

2028	30 405 858,00	28 824 887,00	1 580 971,00	1 580 971,00
2029	31 166 004,00	29 519 361,00	1 646 643,00	1 646 643,00
2030	31 945 155,00	30 238 872,00	1 706 283,00	1 706 283,00
2031	32 743 784,00	30 975 684,00	1 768 100,00	1 768 100,00
2032	33 562 378,00	31 731 484,00	1 830 894,00	1 830 894,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Ujsoły przedstawiono w tabeli poniżej.

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	2,42%	12,21%	TAK	12,21%	TAK
2026	3,30%	10,45%	TAK	10,45%	TAK
2027	3,57%	10,33%	TAK	10,33%	TAK
2028	2,96%	9,19%	TAK	9,19%	TAK
2029	2,93%	7,63%	TAK	7,63%	TAK
2030	2,73%	6,11%	TAK	6,11%	TAK
2031	1,49%	6,60%	TAK	6,60%	TAK
2032	0,00%	7,34%	TAK	7,34%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ujsoły spełnia

relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Gmina Ujszoły planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2032.

Wykazano przedsięwzięcia, które stanowią kontynuację z lat poprzednich i zostały zweryfikowane pod względem okresu realizacji, łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków oraz limitów zobowiązań.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto zadanie „Serwisowanie windy w budynku przebudowanym na mieszkania socjalne i Centrum Usług Społecznościowych”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

W projekcie Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej określono limit z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 2 000 000,00 zł.

W limicie tym mieszczą się umowy: na obsługę prawną, na dostawę energii elektrycznej, usługi telekomunikacyjne, usługi pocztowe, nadzór informatyczny, serwis i nadzór autorski oprogramowania komputerowego, utrzymanie strony internetowej, ubezpieczenia, umowa brokerska, umowa na dostawę materiałów biurowych, odśnieżanie dróg oraz inne niezbędne do zapewnienia ciągłości działania jednostki.