

RADA GMINY
UJSOŁY
34-371 Ujsolę, ul. Gminna 1

Uchwała Nr IX/77/2025
Rady Gminy Ujsolę
z dnia 27 marca 2025 r.

w sprawie: zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ujsolę.

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 późn. zm.).

Rada Gminy Ujsolę
uchwala, co następuje:

§ 1

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjętej Uchwałą Nr VII/65/2024 z dnia 30 grudnia 2024 r. wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 do Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 3 stanowiący objaśnienia do Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2032 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ujsolę.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY


Jolanta Ciapka

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 7-letniej

Załącznik Nr 1 do Uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej

na lata 2025–2032
Nr IX/77/2025

Rady Gminy Ujsoly
z dnia 27 marca 2025 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⁾ | 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 | 36 234 209,12 | 28 313 348,50 | 10 789 966,56 | 8 524,98 | 6 731 562,46 | 4 799 637,89 | 5 983 656,61 | 2 582 500,00 | 7 920 860,62 | 0,00 | 7 920 860,62 |
| 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 | 9 748 055,00 |
| 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 | 2 150 000,00 |
| 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 | | | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 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 | 36 532 234,86 | 26 869 326,58 | 11 986 461,90 | 623 145,99 | 286 412,00 | 228 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 662 908,28 | 9 662 908,28 | 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: | 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 | -298 025,74 | 0,00 | 516 025,74 | 0,00 | 0,00 | 86 007,84 | 86 007,84 | 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 tabeli 1.1.1.1.

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 | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 | |
|------------------|---|------------------------------|---|-----------------|---|--|--------------------------|--------|---|--------------|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 | 1 444 021,92 | 1 960 047,66 |
| 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 dotyczące określonego w art. 242 ustawy wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań

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 | 2,41% | 7,66% | 12,21% | 12,45% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,30% | 9,61% | 10,99% | 11,23% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,57% | 8,04% | 10,70% | 10,93% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,96% | 6,62% | 9,46% | 9,70% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,93% | 6,56% | 7,90% | 8,14% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,73% | 6,49% | 6,28% | 6,52% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,49% | 6,48% | 6,60% | 6,84% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,00% | 6,52% | 7,35% | 7,35% | 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

| Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| Wyszczególnienie | 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 | 580 047,26 | 580 047,26 | 559 514,22 | 2 370 932,62 | 2 370 932,62 | 2 322 925,25 | 709 710,02 | 709 710,02 | 640 743,84 |
| 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 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 | 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 |

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

| 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: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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 | 0,00 | 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.

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 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMIN

Janeta Ciapka
Janeta Ciapka

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ujsoly:

1. Dochody ogółem zwiększono o 140 551,58 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 140 551,58 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 226 559,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 221 909,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 4 650,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -298 025,74 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Dochody ogółem | 36 093 657,54 | +140 551,58 | 36 234 209,12 |
| Dochody bieżące | 28 172 796,92 | +140 551,58 | 28 313 348,50 |
| Subwencja ogólna | 6 670 074,46 | +61 488,00 | 6 731 562,46 |
| Dotacje bieżące | 4 720 574,31 | +79 063,58 | 4 799 637,89 |
| Wydatki ogółem | 36 305 675,44 | +226 559,42 | 36 532 234,86 |
| Wydatki bieżące | 26 647 417,16 | +221 909,42 | 26 869 326,58 |
| Wynagrodzenia i pochodne | 11 796 952,00 | +189 509,90 | 11 986 461,90 |
| Pozostałe wydatki bieżące | 13 999 319,17 | +32 399,52 | 14 031 718,69 |
| Wydatki majątkowe | 9 658 258,28 | +4 650,00 | 9 662 908,28 |
| Wynik budżetu | -212 017,90 | -86 007,84 | -298 025,74 |

Deficyt budżetu uległ zwiększeniu o 86 007,84 zł. Jest to wynikiem zmniejszenia dochodów bieżących o w/w kwotę w ramach projektu pn: "Edukacja przedszkolna w Gminie Ujsoly".

Po zmianie wynosi on 298 025,74 zł.

Równocześnie wprowadzono przychody z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 86 007,84 zł.

Tym samym przychody uległy zwiększeniu do kwoty 516 025,74 zł.

Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Ujsoty

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------------|--------------------------------------|
| 2025 | 218 000,00 |
| 2026 | 488 000,00 |
| 2027 | 548 300,00 |
| 2028 | 650 000,00 |
| 2029 | 700 000,00 |
| 2030 | 700 000,00 |
| 2031 | 401 700,00 |

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Ujsoty na lata 2025-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano 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 wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------------|---|---|---|---|--|
| 2025 | 2,41% | 12,21% | TAK | 12,45% | TAK |
| 2026 | 3,30% | 10,98% | TAK | 11,22% | TAK |
| 2027 | 3,57% | 10,69% | TAK | 10,93% | TAK |
| 2028 | 2,96% | 9,45% | TAK | 9,69% | TAK |
| 2029 | 2,93% | 7,90% | TAK | 8,13% | TAK |
| 2030 | 2,73% | 6,27% | TAK | 6,51% | TAK |
| 2031 | 1,49% | 6,60% | TAK | 6,83% | TAK |
| 2032 | 0,00% | 7,34% | TAK | 7,34% | TAK |

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Ujsoty spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 86 007,84 zł. na realizację projektu pn: "Edukacja przedszkolna w Gminie Ujsoty". oraz zwiększenie dochodów bieżących o dotację celową w ramach programów finansowanych ze środków europejskich w kwocie 12 732,00 zł. na zadanie pn: "Cyfrowi Eksperci w przedszkolach w podregionach bielskim, gliwickim, rybnickim i tyskim" spowodowało zmiany w dochodach bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy które po zmianie wynoszą 580 047,26 zł.. Tyle samo wynoszą 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. Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy po zmianie

wynoszą 559 514,22 zł.

Zmianie uległy również wydatki bieżące, w związku z realizacją przedsięwzięcia pn: "Cyfrowi Eksperci w przedszkolach w podregionach bielskim, gliwickim, rybnickim i tyskim".

Po zmianie wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych wynoszą 709 710,02 zł..

Natomiast finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych stanowi kwotę 640 743,84 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY GMINY


Jolanta Ciapka