

Zarządzenie nr 7/XI/24
Burmistrza Ustrzyk Dolnych
z dnia 14 listopada 2024 r.

w sprawie projektu budżetu gminy na 2025 rok

Na podstawie art.52 ust 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz.1465) oraz art. 230, art. 233, art. 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r., poz.1530)

Burmistrz Ustrzyk Dolnych zarządza, co następuje:

§ 1.

Opracowany projekt „**Uchwały budżetowej Gminy Ustrzyki Dolne na rok 2025**” stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia wraz z załącznikami, uzasadnieniem i wykazem kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Ustrzyki Dolne wraz z harmonogramem spłaty, przedkłada:

1. Radzie Miejskiej w Ustrzykach Dolnych
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej, Wydział Zamiejscowy w Krośnie.

§ 2.

Opracowany projekt „**Uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Ustrzyki Dolne**” stanowiący załącznik nr 2 do zarządzenia wraz z załącznikami i objaśnieniem przyjętych wartości przedkłada:

1. Radzie Miejskiej w Ustrzykach Dolnych
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej, Wydział Zamiejscowy w Krośnie

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

dr inż. Michał Wnuk

Uchwała nr / projekt
Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych
z dnia roku

„Uchwała budżetowa Gminy Ustrzyki Dolne na rok 2025”

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r. poz.1465) oraz art. 211, art. 212, art. 214, art. 215, art. 217, art. 235, art. 237, art. 239 ustawy dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r., poz.1530)
Rada Miejska w Ustrzykach Dolnych uchwala, co następuje;

§ 1.

Ustala się dochody budżetu na rok 2025 w łącznej kwocie **121.500.000,00 zł**, w tym:

1) dochody bieżące: **110.721.986,45 zł**;

2) dochody majątkowe: **10.778.013,55 zł**;

- jak w poniższej tabeli

Lp.	Nazwa	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
020	Leśnictwo Wpływy z różnych dochodów (tenuty obwodów łowieckich)	50 000,00 50 000,00	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę Wpływy z usług (dostawa wody)	70 000,00 70 000,00	-
600	Transport i łączność Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jst np. ustaw (opłata za płatne parkowanie) Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jst (PROW - Droga Jałowe, Ustjanowa G.)	350 000,00 350 000,00	2 546 085,00 2 546 085,00
630	Turystyka Dochody jednostek budżetowych -BCTiP (wpływy ze sprzedaży skl.maj.) Dochody jednostek budżetowych -BCTiP (wpływy z najmu i dzierżawy) Dochody jednostek budżetowych -BCTiP (wpływy z usług)	46 000,00 40 000,00 6 000,00	15 000,00 15 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (nieruchomości) Dochody jednostek budżetowych-ZGM (najem) Dochody jednostek budżetowych-ZGM (usługi) Dochody jednostek budżetowych-ZGM (odsetki) Dochody jednostek budżetowych-ZGM (rozl.z lat.ub.) Dochody jednostek budżetowych-ZGM (dochody różne - wyn. płatnika)	3 607 000,00 330 000,00 430 000,00 2 822 000,00 7 500,00 500,00 10 000,00 7 000,00	1 230 000,00 10 000,00 1 220 000,00
710	Działalność usługowa Dotacje celowe w ram.prog.fin.z udziałem środków europ.(Plan ogólny)		311 728,13 311 728,13
750	Administracja publiczna Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych Dochody jst zw.z real.zadań z zakr.adm.rząd i innych zadań zlec.ust. Wpływy z tytułu dochodów różnych (rozliczenia z lat ubiegłych) Dotacje celowe w ram.prog.fin.z udziałem środków europ.(Cyberbezpieczny samorząd)	594 553,86 267 753,00 8,50 23 112,36 303 680,00	231 320,00 231 320,00
751	Urzędy naczel.organów władzy pań, kontroli i ochrony prawa oraz sąd. Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych	3 533,00 3 533,00	-
752	Obrona narodowa Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych	4 790,00 4 790,00	-

754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW Samochód OSP)	-	849 929,00 849 929,00
756	Dochody od osób pr., od osób fiz. i od innych jednostek nie posiad.osob.pr oraz wydatki związane z ich poborem Wpływy z podatku od nieruchomości Wpływy z podatku rolnego Wpływy z podatku leśnego Wpływy z podatku od środków transportowych Wpływy z pod.od dział. gosp. os.fiz., opłac.w formie karty podatkowej Wpływy z podatku od spadków i darowizn Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych Wpływy z opłaty skarbowej Wpływy z opłaty targowej Wpływy z opłaty miejscowej Wpływy z opłaty eksploatacyjnej Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych Wpływy z opłat za zezwolenie za sprzedaż alkoholu Wpływy z in.opłat pobieranych przez jst np.ustaw (zajęcie pasa drogowego) Wpływy z różnych opłat (opł.za czynności egzek.) Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	61 093 352,35 13 600 000,00 618 000,00 1 680 000,00 400 000,00 100 000,00 30 000,00 805 000,00 130 000,00 35 000,00 350 000,00 190 000,00 42 115 647,74 653 204,61 350 000,00 1 000,00 5 500,00 30 000,00	-
758	Różne rozliczenia Subwencje ogólne z budżetu państwa Środki na uzupełnienie dochodów gmin Pozostałe odsetki (od lokat)	22 820 301,24 21 772 667,40 1 017 633,84 30 000,00	-
801	Oświata i wychowanie Dochody jednostek budżetowych-SP (dochody różne - wynagrodzenie płatnika) Dochody jednostek budżetowych-SP (najem) Dochody jednostek budżetowych-SP (opłaty za wyżywienie) Dochody jednostek budżetowych-Przedszkola (opłaty za przedszkole) Dochody jednostek budżetowych-Przedszkola (opłaty za wyżywienie) Dochody jednostek budżetowych-Przedszkola (najem) Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jst (Infrastruktura przedszkolna) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (Boisko SP Ustjanowa)	1 911 600,00 7 000,00 89 000,00 693 000,00 226 000,00 806 000,00 90 600,00 1 771 769,78 1 840 521,64	3 612 291,42
852	Pomoc społeczna Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań własnych Dochody jst zw.z real.zadań z zakr.adm.rząd i innych zadań zlec.ust. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych Wpływy z usług (opłaty Senior+ i ABS) Wpływy z tytułu dochodów różnych (rozliczenia z lat ubiegłych)	2 675 270,00 1 791 534,00 841 496,00 240,00 40 000,00 2 000,00	50 700,00 50 700,00
855	Rodzina Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych Dochody jst zw.z real.zadań z zakr.adm.rząd i innych zadań zlec.ust. Wpływy z tytułu dochodów różnych (rozliczenia z lat ubiegłych) Wpływy z pozostałych odsetek Dochody jednostek budżetowych-Żłobek (wpł.z usług)	10 138 483,00 8 493 400,00 83 003,00 70 000,00 6 000,00 1 486 080,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska Wpływy z innych lok.opłat pobieranych przez jst np. ustaw (odpady)	5 807 103,00 29 000,00 5 600 000,00	-

	Wpływy z tytułu dochodów różnych (rozliczenie kosztów energii)	20 000,00	
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (WFOŚiGW Czyste powietrze)	35 000,00	
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jst (KE Żyj i oddychaj)	82 103,00	
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (NFOŚiGW Żyj i oddychaj)	41 000,00	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00	1 049 860,00
	Dotacje na zadania real. na podstawie porozumień między jst	20 000,00	
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-20 (Parafia MBB)		700 000,00
	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-20 (Cerkiew Liskowate)		349 860,00
926	Kultura fizyczna	1 530 000,00	881 100,00
	Dochody jednostek budżetowych-OSiR (najem)	160 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych-OSiR (usługi)	1 370 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych-OSiR (sprzedaż majątku)		220 000,00
	Dotacje z pań.fund.celowych na dofin.kosztów real.inwestycji (Min.Sportu Basen)		661 100,00
	Razem	110 721 986,45	10 778 013,55
	Dochody ogółem (bieżące + majątkowe)		121 500 000,00

§ 2.

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2025 w łącznej kwocie **129.100.000,00 zł.**
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę **110.231.872,35 zł**, w tym:
 - 1) wydatki bieżące jednostek budżetowej w kwocie łącznej – **92.308.511,35 zł**, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **61.428.651,62 zł**;
 - b) wydatki związane z real. zadań statutowych jednostek budżet. – **30.879.859,73 zł**;
 - 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące – **4.250.000,00 zł**;
 - 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **10.634.616,00 zł**;
 - 4) wydatki bieżące na programy fin. z pomocy zagranicznej w łącznej kwocie **488.745,00 zł**;
 - 5) wydatki na obsługę długu publicznego **2.550.000,00 zł**;

Dz Roz.	Nazwa	Planowane wydatki bieżące ogółem	Planowane wydatki bieżące					Wydatki na programy fin. z udziałem środków zagr.	Obsługa długu jst
			Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki zw. z real. ich statut. zadań					
010	Rolnictwo i łowiectwo	42 360,00	-	42 360,00	-	-	-	-	-
01030	Izby rolnicze	12 360,00	-	12 360,00	-	-	-	-	-
01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	30 000,00	-	30 000,00	-	-	-	-	-
020	Leśnictwo	45 000,00	-	45 000,00	-	-	-	-	-
02001	Gospodarka leśna	45 000,00	-	45 000,00	-	-	-	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię el., gaz, wodę	188 000,00	-	188 000,00	-	-	-	-	-
40002	Dostarczanie wody	140 000,00	-	140 000,00	-	-	-	-	-
40095	Pozostała działalność	48 000,00	-	48 000,00	-	-	-	-	-
500	Handel	5 000,00	-	5 000,00	-	-	-	-	-
50095	Pozostała działalność	5 000,00	-	5 000,00	-	-	-	-	-
600	Transport i łączność	753 848,96	-	753 848,96	-	-	-	-	-
60004	Lokalny transport zbiorowy	385 304,69	-	385 304,69	-	-	-	-	-
60016	Drogi publiczne gminne	248 000,00	-	248 000,00	-	-	-	-	-
60017	Drogi wewnętrzne	95 544,27	-	95 544,27	-	-	-	-	-
60019	Płatne parkowanie	25 000,00	-	25 000,00	-	-	-	-	-
630	Turystyka	765 800,00	554 200,00	196 600,00	10 000,00	5 000,00	-	-	-
63001	Ośrodki informacji turystycznej (BCTIP)	755 800,00	554 200,00	196 600,00	-	5 000,00	-	-	-
63095	Pozostała działalność	10 000,00	-	-	10 000,00	-	-	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	4 899 980,00	1 450 040,00	3 441 940,00	-	8 000,00	-	-	-
70004	Różne jednostki obsługi gospod. mieszkaniowej (ZGM)	3 744 980,00	1 450 040,00	2 286 940,00	-	8 000,00	-	-	-
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 155 000,00	-	1 155 000,00	-	-	-	-	-
710	Działalność usługowa	352 000,00	-	342 000,00	-	10 000,00	-	-	-
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	73 000,00	-	63 000,00	-	10 000,00	-	-	-
71035	Cmentarze	136 000,00	-	136 000,00	-	-	-	-	-
71095	Pozostała działalność	143 000,00	-	143 000,00	-	-	-	-	-
750	Administracja publiczna	14 572 673,61	10 693 300,00	3 015 573,61	10 000,00	504 220,00	349 580,00	-	-
75011	Urzędy wojewódzkie	670 500,00	588 000,00	77 500,00	-	5 000,00	-	-	-
75022	Rady gmin	320 000,00	-	41 000,00	-	279 000,00	-	-	-
75023	Urzędy gmin	9 913 580,00	7 595 000,00	1 924 000,00	-	45 000,00	349 580,00	-	-
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	130 000,00	12 000,00	118 000,00	-	-	-	-	-
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu teryt. (CUW)	2 713 580,00	2 238 300,00	462 060,00	-	13 220,00	-	-	-
75095	Pozostała działalność	825 013,61	260 000,00	393 013,61	10 000,00	162 000,00	-	-	-

Dz Roz.	Nazwa	Planowane wydatki bieżące ogółem	Planowane wydatki bieżące					Wydatki na programy fin. z udziałem środków zagr.	Obsługa długu jest
			Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki zw. z real. ich statut. zadań					
751	Urzędy naczelnych i centralnych organów adm. rząd.	3 533,00	3 533,00	-	-	-	-	-	-
75101	Urzędy naczelnych i centralnych organów adm. rząd.	3 533,00	3 533,00	-	-	-	-	-	-
752	Obrona narodowa	4 790,00	-	4 790,00	-	-	-	-	-
75212	Pozostałe wydatki obronne	2 300,00	-	2 300,00	-	-	-	-	-
75224	Kwalifikacja wojskowa	2 490,00	-	2 490,00	-	-	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożar.	410 450,00	106 000,00	234 450,00	5 000,00	65 000,00	-	-	-
75412	Ochotnicze straże pożarne	397 450,00	106 000,00	226 450,00	-	65 000,00	-	-	-
75414	Obrona cywilna	5 000,00	-	5 000,00	-	-	-	-	-
75421	Zarządzanie kryzysowe	3 000,00	-	3 000,00	-	-	-	-	-
75495	Pozostała działalność	5 000,00	-	-	5 000,00	-	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	2 550 000,00	-	-	-	-	-	-	2 550 000,00
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułu dłużnego	2 550 000,00	-	-	-	-	-	-	2 550 000,00
758	Różne rozliczenia	480 000,00	-	480 000,00	-	-	-	-	-
75818	Rezerwy ogólne i celowe	480 000,00	-	480 000,00	-	-	-	-	-
801	Oświata i wychowanie	45 536 406,00	37 407 200,00	7 621 506,00	10 000,00	497 700,00	-	-	-
80101	Szkoły podstawowe	24 494 900,00	21 033 700,00	3 081 600,00	-	379 600,00	-	-	-
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 247 700,00	1 998 300,00	203 300,00	-	46 100,00	-	-	-
80104	Przedszkola	4 758 900,00	4 124 900,00	624 000,00	-	10 000,00	-	-	-
80107	Świetlice szkolne	1 701 900,00	1 630 300,00	59 800,00	-	11 800,00	-	-	-
80120	Licea ogólnokształcące	1 267 800,00	1 100 800,00	165 300,00	-	1 700,00	-	-	-
80113	Dowożenie uczniów do szkół	622 500,00	-	622 500,00	-	-	-	-	-
80132	Szkoły artystyczne	1 827 400,00	1 621 900,00	203 200,00	-	2 300,00	-	-	-
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	193 606,00	-	193 606,00	-	-	-	-	-
80148	Stołówki szkolne	4 231 900,00	2 432 700,00	1 793 500,00	-	5 700,00	-	-	-
80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	592 500,00	551 800,00	33 800,00	-	6 900,00	-	-	-
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	3 018 900,00	2 833 400,00	152 000,00	-	33 500,00	-	-	-

Dz Roz.	Nazwa	Planowane wydatki bieżące ogółem	Planowane wydatki bieżące					Wydatki na programy fin. z udziałem środków zagr.	Obsługa długu jest
			Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych			
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki zw. z real. ich statut. zadań					
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	62 900,00	62 400,00	400,00	-	100,00	-	-	-
80195	Pozostała działalność (m.in.ZFŚS emerytów)	515 500,00	17 000,00	488 500,00	10 000,00	-	-	-	-
851	Ochrona zdrowia	350 000,00	61 000,00	244 000,00	10 000,00	35 000,00	-	-	-
85153	Przeciwdziałanie narkomanii	10 000,00	-	10 000,00	-	-	-	-	-
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	340 000,00	61 000,00	234 000,00	10 000,00	35 000,00	-	-	-
852	Pomoc społeczna	9 960 219,00	4 194 676,22	2 976 292,78	500 000,00	2 289 250,00	-	-	-
85202	Domy pomocy społecznej	1 884 959,00	-	1 884 959,00	-	-	-	-	-
85203	Ośrodki wsparcia	1 691 498,00	1 359 022,06	325 875,94	-	6 600,00	-	-	-
85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	16 290,00	5 744,16	10 545,84	-	-	-	-	-
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	31 156,00	-	31 156,00	-	-	-	-	-
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	269 000,00	-	1 000,00	-	268 000,00	-	-	-
85215	Dodatki mieszkaniowe	1 300 000,00	-	-	-	1 300 000,00	-	-	-
85216	Zasiłki stałe	462 000,00	-	1 000,00	-	461 000,00	-	-	-
85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 454 784,00	2 110 890,00	291 744,00	-	52 150,00	-	-	-
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	460 000,00	-	-	460 000,00	-	-	-	-
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	200 000,00	-	-	-	200 000,00	-	-	-
85295	Pozostała działalność	1 190 532,00	719 020,00	430 012,00	40 000,00	1 500,00	-	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	102 000,00	-	-	-	102 000,00	-	-	-
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	17 000,00	-	-	-	17 000,00	-	-	-
85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	85 000,00	-	-	-	85 000,00	-	-	-

Dz Roz.	Nazwa	Planowane wydatki bieżące ogółem	Planowane wydatki bieżące				Wydatki na programy fin. z udziałem środków zagr.	Obsługa długu jst
			Wydatki jednostek budżetowych		Dotacje na zadania bieżące	Świadczenia na rzecz osób fizycznych		
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki zw. z real. ich statut. zadań				
855	Rodzina	11 624 193,00	3 548 290,00	957 457,00	-	7 118 446,00	-	-
85501	Świadczenie wychowawcze	19 000,00	-	19 000,00	-	-	-	-
85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	8 482 400,00	1 244 650,00	120 954,00	-	7 116 796,00	-	-
85503	Karta Dużej Rodziny	590,00	590,00	-	-	-	-	-
85504	Wspieranie rodziny	119 415,00	108 650,00	10 115,00	-	650,00	-	-
85508	Rodziny zastępcze	174 978,00	-	174 978,00	-	-	-	-
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	150 410,00	-	150 410,00	-	-	-	-
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 677 400,00	2 194 400,00	482 000,00	-	1 000,00	-	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 477 872,07	336 112,40	8 002 594,67	-	-	139 165,00	-
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	65 000,00	-	65 000,00	-	-	-	-
90002	Gospodarka odpadami	5 600 000,00	265 500,00	5 334 500,00	-	-	-	-
90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 230 000,00	-	1 230 000,00	-	-	-	-
90004	Utrzymywanie zieleni w miastach i gminach	400 780,30	35 612,40	365 167,90	-	-	-	-
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego	249 165,00	35 000,00	75 000,00	-	-	139 165,00	-
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	725 000,00	-	725 000,00	-	-	-	-
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-
90095	Pozostała działalność	187 926,77	-	187 926,77	-	-	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 617 946,71	16 800,00	221 146,71	3 380 000,00	-	-	-
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 057 946,71	16 800,00	221 146,71	1 820 000,00	-	-	-
92116	Biblioteki	1 560 000,00	-	-	1 560 000,00	-	-	-
926	Kultura fizyczna	5 489 800,00	3 057 500,00	2 107 300,00	325 000,00	-	-	-
92601	Obiekty sportowe (OSIR)	5 056 800,00	3 057 500,00	1 999 300,00	-	-	-	-
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	433 000,00	-	108 000,00	325 000,00	-	-	-
	Planowane wydatki bieżące ogółem	110 231 872,35	61 428 651,62	30 879 859,73	4 250 000,00	10 634 616,00	488 745,00	2 550 000,00

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę **18.868.127,65 zł**, w tym:

1) wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **18.868.127,65 zł**; z czego na wydatki inwestycyjne na programy finansowane z pomocy zagranicznej w łącznej kwocie **5.225.420,00 zł**; jak w poniższej tabeli:

Dz Roz.	Nazwa	Planowane wydatki majątkowe ogółem	Planowane wydatki majątkowe		
			Inwestycje	Zakupy inwestycyjne	w tym: Wydatki na programy finan. z udziałem środków zagr.
400	Wytwarzanie i zaopatrzenie w energię, gaz, wodę	131 500,00	131 500,00	0,00	0,00
40002	<u>Dostarczanie wody</u>	<u>131 500,00</u>	<u>131 500,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Budowa sieci wodociągowej wraz z infrastrukturą towarzyszącą w m-ci Ustrzyki Dolne przy ul. Strwiążyk PT	131 500,00	131 500,00		
600	Transport i łączność	2 436 000,00	2 416 000,00	20 000,00	2 350 000,00
60016	<u>Drogi publiczne gminne</u>	<u>2 436 000,00</u>	<u>2 416 000,00</u>	<u>20 000,00</u>	<u>2 350 000,00</u>
	Budowa zjazdu z drogi wojewódzkiej nr 896 do dz. 188/5 w m-ci Ustrzyki Dolne	30 000,00	30 000,00		
	Budowa drogi wew.pomiędzy ul. Gombrowicza a W.Pola PT	9 000,00	9 000,00		
	Budowa drogi w m-ci Jakowe oraz przebudowa drogi w m-ci Ustjanowa Górna na obszarze Gminy Ustrzyki Dolne	2 350 000,00	2 350 000,00		2 350 000,00
	Opracowanie PT – Budowa drogi w m-ci Ustrzyki Dolne – dz.373/2, 373/4, 374, 375, 386/3	27 000,00	27 000,00		
	Wiaty przystankowe	20 000,00		20 000,00	
630	Turystyka	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
63095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>120 000,00</u>	<u>120 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Centrum Turystyki Aktywnej w Łobozewie	120 000,00	120 000,00		
700	Gospodarka mieszkaniowa	23 700,00	23 700,00	0,00	0,00
70005	<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>23 700,00</u>	<u>23 700,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Zakup nieruchomości w m-ci Hoszów Green Velo	23 700,00	23 700,00		
710	Działalność usługowa	410 000,00	410 000,00		350 000,00
71004	<u>Plany zagospodarowania przestrzennego</u>	<u>350 000,00</u>	<u>350 000,00</u>		<u>350 000,00</u>
	Opracowanie planu ogólnego dla miasta i gminy Ustrzyki Dolne	350 000,00	350 000,00		350 000,00
71035	<u>Cmentarze</u>	<u>60 000,00</u>	<u>60 000,00</u>		
	Budowa alejki na cmentarzu w m-ci Bandrów FS	22 000,00	22 000,00		
	Zagospodarowanie cmentarza w m-ci Ropienka (ogrodzenie, chodnik) FS	38 000,00	38 000,00		
750	Administracja publiczna	440 420,00	0,00	440 420,00	440 420,00
75023	<u>Urzędy gmin</u>	<u>440 420,00</u>	<u>0,00</u>	<u>440 420,00</u>	<u>440 420,00</u>
	Cyberbezpieczny samorząd	440 420,00		440 420,00	440 420,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 594 275,00	330 000,00	1 264 275,00	0,00
75412	<u>Ochotnicze straże pożarne</u>	<u>1 594 275,00</u>	<u>330 000,00</u>	<u>1 264 275,00</u>	<u>0,00</u>
	Zakup średniego samochodu ratowniczo – gaśniczego dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Wojtkowej z terenu gminy Ustrzyki D.	1 264 275,00		1 264 275,00	
	Garaż OSP Wojtkowa	330 000,00	330 000,00		
801	Oświata i wychowanie	9 864 261,00	9 864 261,00	0,00	2 085 000,00
80101	<u>Szkoły podstawowe</u>	<u>7 754 261,00</u>	<u>7 754 261,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Dziecięce Centrum Sensoryki i Rekreacji przy Szkole Podstawowej nr 1 im. Mikołaja Kopernika w Ustrzykach Dolnych	110 000,00	110 000,00		
	Poprawa infrastruktury edukacyjnej szkół podstawowych w Gminie Ustrzyki Dolne PT	88 000,00	88 000,00		
	Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego w Ustrzykach Dolnych	5 610 000,00	5 610 000,00		
	Rozwój ogólnodostępnej infrastruktury sportowej przy Szkole Podstawowej w Ustjanowej Górnej	1 946 261,00	1 946 261,00		
80104	<u>Przedszkola</u>	<u>2 110 000,00</u>	<u>2 110 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 085 000,00</u>
	Poprawa infrastruktury przedszkolnej w Gminie Ustrzyki Dolne	2 085 000,00	2 085 000,00		2 085 000,00
	Budowa parkingu przy Przedszkolu Nr 2 w Ustrzykach Dolnych PT	25 000,00	25 000,00		
852	Pomoc społeczna	110 000,00	0,00	110 000,00	0,00
85203	<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>110 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>110 000,00</u>	<u>0,00</u>
	Bus dla ŚDS	110 000,00		110 000,00	

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 511 010,06	1 511 010,06	0,00	0,00
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	295 000,00	295 000,00	0,00	0,00
	Budowa kanalizacji sanitarnej (ul. Przemysłowa do SP Ustjanowa)	295 000,00	295 000,00		
90002	Gospodarka odpadami	71 000,00	71 000,00	0,00	0,00
	Modernizacja systemu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Ustrzyki Dolne	71 000,00	71 000,00		
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego	570 000,00	570 000,00	0,00	0,00
	Gmina samowystarczalna energetycznie z wykorzystaniem systemu elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów gminnych	570 000,00	570 000,00		
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	312 010,06	312 010,06	0,00	
	Oświetlenie drogi w m-ci Moczary FS	27 010,06	27 010,06		
	Oświetlenie drogi w m-ci Stańkowa FS	10 000,00	10 000,00		
	Oświetlenie drogi w m-ci Teleśnica FS	10 000,00	10 000,00		
	Oświetlenie drogi w m-ci Ustjanowa Górna FS	25 000,00	25 000,00		
	Modernizacja oświetlenia ulicznego w gm. Ustrzyki D. (model ESCO)	240 000,00	240 000,00		
90095	Pozostała działalność	263 000,00	263 000,00	0,00	0,00
	Budżet obywatelski	250 000,00	250 000,00		
	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw w m-ci Hoszów FS	6 000,00	6 000,00		
	Wykonanie ogrodzenia placu zabaw w m-ci Łobozew Górny FS	7 000,00	7 000,00		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 317 961,59	1 317 961,59	0,00	0,00
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	246 511,59	246 511,59	0,00	0,00
	Wykonanie nawierzchni asfaltowej przy świetlicy w m-ci Zawadka FS	15 990,00	15 990,00		
	Świetlica w m-ci Brzegi Dolne (wykonanie ogrzewania) FS	26 866,49	26 866,49		
	Świetlica w m-ci Jureczkowa (prace wyk. rynny i chodnik) FS	5 000,00	5 000,00		
	Świetlica w m-ci Jureczkowa (wykonanie zadaszenia) FS	10 000,00	10 000,00		
	Świetlica w m-ci Równia (łazienka i toaleta) FS	10 000,00	10 000,00		
	Świetlica w m-ci Równia (pomieszczenie kuchenne) FS	10 000,00	10 000,00		
	Świetlica w m-ci Serednicy (korytarz i łazienka) FS	15 827,55	15 827,55		
	Ogrodzenie działki przy świetlicy w m-ci Zadwórze FS	15 827,55	15 827,55		
	Ogrodzenie świetlicy w m-ci Łodyna	7 000,00	7 000,00		
	Rewitalizacja budynku byłej szkoły podstawowej na działce nr ewid. 59 w m-ci Ustjanowa Górna	130 000,00	130 000,00		
92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	1 071 450,00	1 071 450,00	0,00	0,00
	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dof.zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych Parafia Matki Bożej Bieszczadzkiej	714 300,00	714 300,00		
	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dof.zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych Towarzystwo Opieki nad Zabytkami - Cerkiew Liskowate	357 150,00	357 150,00		
926	Kultura fizyczna	909 000,00	909 000,00	0,00	0,00
92601	Obiekty sportowe (OSiR)	909 000,00	909 000,00	0,00	0,00
	Modernizacja krytej pływalni w Ustrzykach Dolnych	909 000,00	909 000,00		
	Planowane wydatki majątkowe ogółem	18 868 127,65	17 033 432,65	1 834 695,00	5 225 420,00

§ 3.

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **7.600.000,00** zł, który zostanie pokryty:

- przychodami pochodzącymi zaciągniętego kredytu w wysokości **6.998.190,00** zł,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **320.810,00** zł ,
- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w wysokości **255.000,00** zł
- przychodami ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w łącznej kwocie **26.000,00** zł.

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie **9.750.412,00 zł** i rozchody budżetu w łącznej kwocie **2.150.412,00 zł**, w sposób następujący:

§	Rozchody ogółem	Plan
		2 150 412,00
992	Splaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 150 412,00
	Pożyczki krajowe w tym:	412 412,00
	splata rat pożyczki WFOŚiGW	372 412,00
	splata rat pożyczki WFOŚiGW	40 000,00
992	Kredyty krajowe w tym:	1 738 000,00
	splata kredytu BGK	300 000,00
	splata kredytu BGK	400 000,00
	splata kredytu BGK	100 000,00
	splata kredytu BGK	100 000,00
	splata kredytu BGK	98 000,00
	splata kredytu PBS Przemysł	440 000,00
	splata kredytu BBS Ustrzyki D	100 000,00
	splata kredytu PBS Przemysł	200 000,00

§	Przychody ogółem	Plan
		9 750 412,00
951	Przychody ze splat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (MKS Bieszczady Ustrzyki Dolne)	26 000,00
905	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	320 810,00
906	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	255 000,00
952	Kredyty krajowe w tym	9 148 602,00
	Kredyt w banku komercyjnym	9 148 602,00

3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **11.148.602,00 zł**, na:

- a) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w wysokości **2.000.000,00 zł**,
- b) finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości **6.998.190,00 zł**,
- c) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości **2.150.412,00 zł**.

4. Ustala się limit zobowiązań 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 w wysokości:

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

§ 4.

W budżecie tworzy się rezerwy:

1. rezerwę ogólną w wysokości **248.000,00 zł**,
2. rezerwę celową w wysokości **232.000,00 zł**, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z obowiązkiem określonym w ustawie o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości ok. 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

§ 5.

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami, zgodnie z poniższą tabelą:

. Wydatki			
Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan
750	75011	Administracja publiczna	267 753,00
		Urzędy Wojewódzkie	267 753,00
		Wydatki bieżące, w tym:	267 753,00
		Wydatki jednostek budżetowych	267 753,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	265 753,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	2 000,00
751	75101	Urzędy naczel.organów władzy pań., kontroli i ochrony pr. oraz sąd.	3 533,00
		Urzędy naczel.organów władzy pań., kontroli i ochrony pr. oraz sąd.	3 533,00
		Wydatki bieżące, w tym:	3 533,00
		Wydatki jednostek budżetowych	3 533,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 533,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	-
752	75212	Obrona narodowa	4 790,00
		Pozostałe wydatki obronne	2 300,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 300,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 300,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	2 300,00
	75224	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	-
		Kwalifikacja wojskowa	2 490,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 490,00
		Wydatki jednostek budżetowych	2 490,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	2 490,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	-
		-	-
852	85203	Pomoc społeczna	1 791 534,00
		Ośrodki wsparcia	1 691 498,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 691 498,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 684 898,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 359 022,06
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	325 875,94
	85219	Świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 600,00
		Ośrodki pomocy społecznej	21 924,00
		Wydatki bieżące, w tym:	21 924,00
		Wydatki jednostek budżetowych	324,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	324,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	21 600,00
		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 000,00
	85228	Wydatki bieżące, w tym:	72 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	-
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	-
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	-
		Dotacje na zadania bieżące	72 000,00
	85295	Pozostała działalność	6 112,00
		Wydatki bieżące, w tym:	6 112,00

		Wydatki jednostek budżetowych	6 112,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	6 112,00
855		Rodzina	8 493 400,00
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia	8 342 400,00
		Wydatki bieżące, w tym:	8 342 400,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 225 604,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 164 650,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	60 954,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 116 796,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	590,00
		Wydatki bieżące, w tym:	590,00
		Wydatki jednostek budżetowych	590,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	590,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	-
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	-
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	150 410,00
		Wydatki bieżące, w tym:	150 410,00
		Wydatki jednostek budżetowych	150 410,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	-
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	150 410,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	-
		Razem wydatki	10 561 010,00
II. Dochody			
Dz.	Rozdz §	Wyszczególnienie	Plan
750		Administracja publiczna	267 753,00
	75011	Urzędy Wojewódzkie	267 753,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	267 753,00
751		Urzędy naczel.organów władzy pań., kontroli i ochrony pr. oraz sąd.	3 533,00
	75101	Urzędy naczel.organów władzy pań., kontroli i ochrony pr. oraz sąd.	3 533,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	3 533,00
752		Obrona narodowa	4 790,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	2 300,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	2 300,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	2 490,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	2 490,00
852		Pomoc społeczna	1 791 534,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 691 498,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	1 691 498,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	21 924,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	21 924,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	72 000,00
	85295	Pozostała działalność	6 112,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	6 112,00
855		Rodzina	8 493 400,00
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia	8 342 400,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	8 342 400,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	590,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	590,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	150 410,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	150 410,00
		Razem dochody	10 561 010,00

- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, zgodnie z poniższą tabelą

Dochody		Wyszczególnienie	Plan
Dz.	Rozdz	Nazwa	Kwota
921	92116	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00
		Biblioteki - dotacje	20 000,00
		(umowy z Powiatem Bieszczadzkim na współfinansowanie PiMBP)	20 000,00
		Razem	20 000,00

Wydatki		Wyszczególnienie	Plan
Dz.	Rozd.	Nazwa	Kwota
851	85154	Ochrona zdrowia	10 000,00
		Przeciwdziałanie alkoholizmowi- cel	10 000,00
		(porozumienie z Gminą Miejską Przemyśl na dofinansowanie Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyślu - zadanie wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi	10 000,00
921	92116	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00
		Biblioteki - dotacje do PiMBP	20 000,00
		(umowy z Powiatem Bieszczadzkim na współfinansowanie PiMBP)	20 000,00
		Razem	30 000,00

§ 6.

Wydatki budżetu gminy obejmują planowane kwoty dotacji udzielane w roku 2025– jak w załączniku nr 1.

§ 7.

1. Ustala się plan dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska (wynikające z ustawy Prawo ochrony środowiska) w wysokości **29.000,00** zł w dz.900 rozdz. 90019, w/w dochody przeznacza się w całości na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej tj. wydatki inwestycyjne „**Budowa kanalizacji sanitarnej (ul. Przemysłowa do SP Ustjanowa)**” w dziale 900, rozdziale 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód.

2. Ustala się plan dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, pobieranych na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach w wysokości **5.600.000,00** zł w **dz. 900 rozdz. 90002**, w/w dochody przeznacza się w całości na finansowanie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w **dziale 900, rozdziale 90002 Gospodarka odpadami**.

§ 8.

Ustala się wydatki na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z funduszy strukturalnych i Funduszu Spójności w wysokości **5.714.165,00** zł, zgodnie z poniższą tabelą:

Wydatki bieżące						
L.p	Nazwa zadania programu	Cel programu	Jednostka realizująca program	Okres realizacji	Łączne nakłady fin. w okresie real	Wysokość wydatków
						2025 r.
1.	Cyberbezpieczny samorząd	Poprawa funkcjonowania i wzrost poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski	2024-2026	409 580,00	349 580,00
2.	Podkarpackie - żyj i oddychaj	Funkcjonowanie sieci doradców ds. poprawy jakości powietrza efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2024-2029	882 459,00	139 165,00
Razem						488 745,00

Wydatki majątkowe						
L.p	Nazwa zadania programu	Cel programu	Jednostka realizująca program	Okres realizacji	Łączne nakłady fin. w okresie real	Wysokość wydatków 2025 r.
1.	Budowa drogi w m-ci Jałowe oraz przebudowa drogi w m-ci Ustjanowa Górna na obszarze Gminy Ustrzyki Dolne	Budowa drogi	Urząd Miejski	2024-2025	4 619 000,00	2 350 000,00
2.	Opracowanie planu ogólnego	Opracowanie planu ogólnego	Urząd Miejski	2024-2025	350 000,00	350 000,00
3.	Cyberbezpieczny samorząd	Poprawa funkcjonowania i wzrost poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miejski	2024-2026	440 420,00	440 420,00
4.	Poprawa infrastruktury przedszkolnej w Gminie Ustrzyki Dolne	Przebudowa Przedszkola Nr 1 w Ustrzykach Dolnych	Urząd Miejski	2025	2 085 000,00	2 085 000,00
Razem						5 225 420,00

§ 9.

Ustala się wydatki budżetu na 2025 rok na zadania ze środków funduszu sołeckiego w łącznej kwocie **776.754,26 zł**, w sposób następujący:

Sołectwo	Przeznaczenie środków	Kwota	Klasyfikacja budż.
Bandrów	Odnowienie granic działki nr ewid. 287 (droga gminna)	2 000,00	700-70005-4300
Bandrów	Budowa alejki na cmentrze w m-ci Bandrów	22 000,00	710-71035-6050
Bandrów	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 086,88	750-75095-4220
Bandrów	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 500,00	900-90004-4170
Bandrów	Utrzymanie bieżące świetlicy	2 000,00	921-92109-4210
Brelików - Leszczowate	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	28 042,29	921-92109-4210
Brzegi Dolne	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4220
Brzegi Dolne	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 000,00	900-90004-4170
Brzegi Dolne	Świetlica w m-ci Brzegi Dolne (wykonanie ogrzewania)	26 866,49	921-92109-6050
Dźwiniacz Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	400,00	750-75095-4300
Dźwiniacz Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	1 000,00	750-75095-4210
Dźwiniacz Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 463,14	750-75095-4220
Dźwiniacz Dolny	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 000,00	921-92109-4170
Dźwiniacz Dolny	Utrzymanie obiektów sołeckich - zakup kwiatów i krzewów	1 000,00	921-92109-4210
Dźwiniacz Dolny	Utrzymanie terenu przy świetlicy (niwelacja działki 494 i 495)	20 000,00	921-92109-4300
Hoszowczyk	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	10 000,00	750-75095-4220
Hoszowczyk	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 000,00	750-75095-4300
Hoszowczyk	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 000,00	900-90004-4170
Hoszowczyk	Utrzymanie bieżące świetlicy	3 718,09	921-92109-4210
Hoszowczyk	Świetlica w m-ci Hoszowczyk (wymiana okien na ganku)	2 500,00	921-92109-4300
Hoszów	Zakup zestawu do piłki siatkowej	3 000,00	926-92605-4210
Hoszów	Ogrodzenie placu	6 000,00	900-90095-6050
Hoszów	Zagospodarowanie działki nr 529 na cele rekreacyjne	20 533,29	900-90095-4210
Jałowe	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	6 000,00	750-75095-4220
Jałowe	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 500,00	900-90004-4170
Jałowe	Zakup wyposażenia do świetlicy	15 847,02	921-92109-4210
Jureczkowa	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	7 812,91	750-75095-4220
Jureczkowa	Prace wykończeniowe przy świetlicy w m-ci Jureczkowa (rynnny, chodnik)	5 000,00	921-92109-6050
Jureczkowa	Wykonanie zadaszenia przy świetlicy w m-ci Jureczkowa	10 000,00	921-92109-6050

Jureczkowa	Zakup bramek do piłki nożnej	5 000,00	926-92605-4210
Krościenko	Przebudowa drogi gminnej nr działki 210/12 w m-ci Krościenko	38 000,00	600-60017-4210
Krościenko	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	4 041,88	750-75095-4220
Krościenko	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	2 000,00	900-90004-4170
Liskowate	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 500,00	750-75095-4220
Liskowate	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	2 000,00	900-90004-4170
Liskowate	Zakup podbitki do wiaty grillowej	1 500,00	921-92109-4210
Liskowate	Zakup do świetlicy (regaly, środki czystości, środki chwastobójcze)	1 525,21	921-92109-4210
Liskowate	Wymiana instalacji elektrycznej (świetlica i wiaty grillowa)	14 700,00	921-92109-4270
Łobozew Dolny	Remont dróg gminnych nr dz. 168	11 395,37	600-60017-4270
Łobozew Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	4 000,00	750-75095-4220
Łobozew Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	1 000,00	750-75095-4210
Łobozew Dolny	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 500,00	900-90004-4300
Łobozew Dolny	Zakupy wyposażenia do świetlicy	4 000,00	921-92109-4210
Łobozew Dolny	Budowa wiaty przy świetlicy	4 000,00	921-92109-4300
Łobozew Dolny	Wydanie książki promującej sołectwo	1 000,00	750-75095-4300
Łobozew Górny	Remont drogi gminnej nr ewid.działki 298/1,303,319,318,292	4 500,00	600-60017-4270
Łobozew Górny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 500,00	750-75095-4220
Łobozew Górny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	500,00	750-75095-4210
Łobozew Górny	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	4 500,00	900-90004-4300
Łobozew Górny	Doposażenie świetlicy	3 000,00	921-92109-4210
Łobozew Górny	Doposażenie placu zabaw	4 264,56	900-90095-4210
Łobozew Górny	Ogrodzenie placu zabaw	7 000,00	900-90095-6050
Łodyna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 000,00	750-75095-4220
Łodyna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	1 000,00	750-75095-4300
Łodyna	Remont garażu OSP w Łodynie	5 000,00	754-75412-4270
Łodyna	Utrzymanie obiektów sołeckich - świetlicowy	1 000,00	900-90004-4170
Łodyna	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	2 500,00	900-90004-4170
Łodyna	Utrzymanie obiektów sołeckich - zakup kwiatów, ziemi, nawozów	500,00	900-90004-4210
Łodyna	Monitoring z montażem	5 600,00	921-92109-4210
Łodyna	Ogrodzenie świetlicy w m-ci Łodyna z montażem	7 000,00	921-92109-6050
Łodyna	Doposażenie świetlicy i zakup peletu	2 811,48	921-92109-4210
Moczary	Oświetlenia drogi w m-ci Moczary	27 010,06	900-90015-6050
Nowosielce Kozickie	Remont drogi gminnej nr ewid.działki 81, 195	18 000,00	600-60017-4270
Nowosielce Kozickie	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 612,40	900-90004-4170
Ropienka	Zagospodarowanie cmentarza (wykonanie ogrodzenia, chodnik)	38 000,00	710-71035-6050
Ropienka	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4220
Ropienka	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 000,00	900-90004-4170
Ropienka	Urzymanie bieżące świetlicy	1 023,88	921-92109-4210
Równia	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 000,00	750-75095-4220
Równia	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 000,00	900-90004-4300
Równia	Zakup wyposażenia do świetlicy	18 973,65	921-92109-4210
Równia	Świetlica w m-ci Równia (łazienka i toaleta)	10 000,00	921-92109-6050
Równia	Świetlica w m-ci Równia (pomieszczenie kuchenne)	10 000,00	921-92109-6050
Serednica (Wola Romanowa)	Świetlica w m-ci Serednicy (remont łazienki i korytarza)	15 827,55	921-92109-6050
Stańkowa	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4220
Stańkowa	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	2 000,00	900-90004-4300
Stańkowa	Oświetlenia drogi w m-ci Stańkowa PT	10 000,00	900-90015-6050
Stańkowa	Doposażenie świetlicy (barierka, plandeki, schody)	4 500,00	921-92109-4210
Stańkowa	Zagospodarowanie terenu przy świetlicy	4 470,71	921-92109-4300
Teleśnica Oszwarowa	Zakup wyposażenia dla OSP	1 000,00	754-75412-4210

Teleśnica Oszwarowa	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 300,00	900-90004-4300
Teleśnica Oszwarowa	Utrzymanie świetlicy	1 700,00	921-92109-4170
Teleśnica Oszwarowa	Oświetlenia drogi w m-ci Teleśnica PT	10 000,00	900-90015-6050
Teleśnica Oszwarowa	Budowa altanki przy świetlicy w m-ci Teleśnica	4 289,67	921-92109-4210
Teleśnica Oszwarowa	Odwodnienie boiska sportowego	7 000,00	926-92605-4300
Trzcianiec	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 499,60	750-75095-4220
Trzcianiec	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 000,00	900-90004-4170
Trzcianiec	Remont altany (zakup materiałów i wyposażenia)	10 628,92	900-90095-4210
Trzcianiec	Remont karuzeli	3 000,00	900-90095-4300
Ustjanowa Dolna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 000,00	750-75095-4210
Ustjanowa Dolna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4220
Ustjanowa Dolna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4300
Ustjanowa Dolna	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 000,00	900-90004-4300
Ustjanowa Dolna	Doposażenie świetlicy i zakup środków czystości	16 468,83	921-92109-4210
Ustjanowa Górna	Remont dróg gminnych (nr ewid. działki 217)	15 000,00	600-60017-4270
Ustjanowa Górna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	7 346,20	750-75095-4220
Ustjanowa Górna	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	8 000,00	900-90004-4300
Ustjanowa Górna	Oświetlenia drogi w m-ci Ustjanowa Górna	25 000,00	900-90015-6050
Ustjanowa Górna	Utrzymanie obiektów sołeckich - zakupy	2 000,00	900-90095-4210
Wojtkowa	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	10 000,00	750-75095-4220
Wojtkowa	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 500,00	900-90004-4170
Wojtkowa	Zakup wyposażenia do świetlicy oraz materiałów na remont	13 459,83	921-92109-4210
Wojtkowa	Zagospodarowanie zieleni przy świetlicy	2 000,00	921-92109-4210
Wojtkówka	Remont drogi gminnej nr 300 (4 348,90), 70/4 i 70/5 (4 300,00)	8 648,90	600-60017-4270
Wojtkówka	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4210
Wojtkówka	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4220
Wojtkówka	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4300
Wojtkówka	Doposażenie OSP - zakup sprzętu	4 200,00	754-75412-4210
Zadwórze	Ogrodzenie działki przy świetlicy w m-ci Zadwórze	15 827,55	921-92109-6050
Zawadka	Koszenie i odkrzaczanie cmentarza	2 367,90	900-90004-4300
Zawadka	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	2 000,00	900-90004-4300
Zawadka	Wykonanie nawierzchni asfaltowej przy świetlicy	15 990,00	921-92109-6050

§ 10.

1. Ustala się dochody w kwocie **350.000,- zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **340.000,- zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

2. Ustala się wydatki w kwocie **10.000,- zł** na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

§ 11.

Określa się szczególne zasady wykonywania budżetu gminy w roku budżetowym 2025, wynikające z odrębnych ustaw:

1. Stosownie do art. 403 ust. 2 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska (tekst jednolity Dz.U. z 2024 r., poz. 54) wpływy z tytułu opłat i kar, o których mowa w art. 402 ust. 4-6, stanowiące dochody budżetu gminy, pomniejszone o nadwyżkę z tytułu tych dochodów przekazywaną do wojewódzkiego funduszu, przeznacza się na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym w art. 400a ust. 1 pkt 2, 5, 8, 9, 15, 16, 21-25, 29, 31, 32 i 38-42 ustawy.

2. Stosownie do art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r., poz. 2151 z późn.zm.) dochody z opłat za zezwolenia wydane na podstawie art. 18 i 18¹ oraz dochody określone w art. 11¹ tej ustawy wykorzystane będą na realizację gminnego programu profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnego programu przeciwdziałania narkomanii, o którym mowa w art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r., poz. 1939, z późn. zm.); dochody te nie mogą być przeznaczone na inne cele.

3. Stosownie do art. 6r ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity Dz. U. z 2024r. poz.399) opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi stanowi dochód gminy. Z pobranych opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych,
- 2) tworzenia i utrzymywania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych,
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu.

§ 12.

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu do wysokości 2.000.000,00 zł,
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, z wyłączeniem przeniesień między działami,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków majątkowych, z wyłączeniem przeniesień między działami,
- 4) dokonywania zmian w planie wydatków między wydatkami bieżącymi a wydatkami majątkowymi oraz między wydatkami majątkowymi a wydatkami bieżącymi, z wyłączeniem przeniesień między działami,
- 5) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu
- 6) zaliczenia uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym na zmniejszenie wykonania planowanych wydatków,
- 7) przekazania upoważnienia kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania przeniesień planowanych wydatków w ramach działów klasyfikacji budżetowej (w tym zmian w planie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy) za wyjątkiem wydatków majątkowych,
- 8) przekazania upoważnienia kierownikom jednostek organizacyjnych do zaliczenia uzyskanych zwrotów wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym na zmniejszenie wykonania planowanych wydatków,
- 9) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy.

§ 13.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ustrzyk Dolnych

§ 14.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielonych z budżetu Gminy Ustrzyki Dolne

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji		
			/ w zł/		
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej
1	2	3	4	5	6
Jednostki sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki / Nazwa zadania	3 360 000,00	-	10 000,00
851	85154	Porozumienie z Gminą Miejską Przemyśl na dofinansowanie Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyślu			10 000,00
921	92109	Ustrzycki Dom Kultury	1 800 000,00		
921	92116	Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 560 000,00		
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki / Nazwa zadania	-	-	1 951 450,00
630	63095	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. turystyki			10 000,00
750	75095	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw lokalnych dot. wzmocnienia sektora pozarządowego			10 000,00
754	75495	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw lokalnych dot. bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa			5 000,00
801	80195	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. nauki, edukacji oświaty i wychowania			10 000,00
852	85228	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. pomocy społecznej			460 000,00
852	85295	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. aktywizacji i integracji osób w wieku emerytalnym w życiu społecznym			40 000,00
921	92109	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. upowszechniania kultury			20 000,00
926	92605	Dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. kultury fizycznej i sportu			325 000,00
921	92120	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dof.zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych Parafia Matki Bożej Bieszczadzkiej			714 300,00
921	92120	Dotacja celowa przekazana z budżetu na finansowanie lub dof.zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych Towarzystwo Opieki nad Zabytkami			357 150,00
Ogółem			3 360 000,00	-	1 961 450,00

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej

Gminy Ustrzyki Dolne na 2025 rok

Projekt budżetu opracowano zgodnie z:

- ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych,
- ustawą dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- oraz w oparciu o informację Ministra Finansów o ustalonych na rok 2025 kwotach należnych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych oraz należnej subwencji ogólnej dla gminy Ustrzyki Dolne.

Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego. Podstawowym dochodem przekazywanym z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego będą udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i podatku dochodowym od osób prawnych (CIT). Dochody z w/w tytułów zostały obliczone jako procent od dochodów podatników z terenu danej gminy. Wysokość udziału w podatku wynosi odpowiednio:

- 1) dla PIT 7,0% dochodów podatników PIT zamieszkałych na obszarze gminy,
- 2) dla CIT 1,6% dochodów podatników CIT posiadających siedzibę na obszarze gminy.

Dochody podatników podatku PIT i CIT na rok 2025 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2022 zeznaniach podatkowych. W celu ustalenia dochodów podatników:

- 1) podatku PIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o wskaźnik 37,1%,
- 2) podatku CIT na rok 2025 ich dochody z roku 2022 waloryzuje się o wskaźnik 29,5%.

Należne dochody z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)** dla gminy Ustrzyki Dolne na rok 2025 zostały ustalone w wysokości **42.115.647,74 zł**. W roku 2024 wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku PIT obliczana na podstawie starej ustawy o dochodach jst wynosiła 13.287.617,00 zł. W stosunku do planu pierwotnego roku ubiegłego dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych są wyższe o kwotę 28.828.030,74 zł.

Należne dochody z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)** dla gminy Ustrzyki Dolne na rok 2025 zostały ustalone w wysokości **653.204,61 zł**. W roku 2024 wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku CIT obliczana na podstawie starej ustawy o dochodach jst wynosiła 934.446 zł. W stosunku do planu pierwotnego roku ubiegłego dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych są niższe o kwotę 281.241,39 zł.

Od 2025 roku obowiązują również inne zasady dotyczące naliczania subwencji dla gmin. W 2025 roku subwencję ogólną z budżetu otrzymuje gmina, której potrzeby finansowe ustalone na rok 2025, są wyższe niż kwota kalkulacyjna w wysokości odpowiadającej różnicy

między tymi kwotami. Kwota kalkulacyjna stanowi różnicę między łączną kwotą dochodu danej gminy z tytułu udziału podatku PIT i CIT ustaloną na rok 2025 na podstawie nowej ustawy o dochodach jst a łączną kwotą jej dochodów z tych tytułów ustaloną na rok 2025 na podstawie starej ustawy o dochodach jst. Obliczona kwota kalkulacyjna dla gminy Ustrzyki Dolne w roku 2025 wynosi 26.481.069,35 zł.

Obliczone dla gminy Ustrzyki potrzeby finansowe wynoszą łącznie 48.253.736,75 zł, w tym:

- 1) Potrzeby wyrównawcze – 8.210.566,00 zł,
- 2) Potrzeby oświatowe – 28.234.740,00 zł,
- 3) Potrzeby rozwojowe – 2.403.308,66 zł,
- 4) Potrzeby ekologiczne – 4.670.926,09 zł,
- 5) Potrzeby uzupełniające – 4.734.196,00 zł.

Należne dochody z tytułu **subwencji ogólnej** dla gminy Ustrzyki Dolne na rok 2025 wyniosą **21.772.667,40 zł** (wg wyliczenia różnicy potrzeb finansowych 48.253.736,75 zł a kwoty kalkulacyjnej 26.481.069,35 zł). Ponadto w roku 2025 dla gminy Ustrzyki Dolne zaplanowano **rezerwę**, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach jst w wysokości **1.017.633,84 zł**. Środki z tytułu rezerwy otrzymają gminy w wysokości zapewniającej im osiągnięcie nadwyżki dochodów, ustalonych zgodnie z ustawą na rok 2025, obliczonych bez pomniejszania o kwotę odpowiadającą wysokości części inwestycyjnej potrzeb rozwojowych, ponad jej łączne dochody na rok 2025. Ponadto w roku 2025 dla jednostek samorządu terytorialnego przewiduje się środki z rezerwy przeznaczone na zwiększenie dochodów jst w związku z potrzebą uwzględnienia skutków wzrostu w roku 2025 średnich wynagrodzeń nauczycieli. W potrzebach oświatowych na rok 2025 przyjęto wzrost wynagrodzeń nauczycieli o 4,1% a docelowo podwyżki mają wynieść 5%. Rezerwa ta będzie uruchamiana w trakcie 2025r.

Łącznie wszystkie subwencje otrzymywane przez gminę wg stanu na początek 2024 roku wynosiły 37.874.438,00 zł. W stosunku do wstępnego wyliczenia kwot subwencji za 2024 rok planowana kwota subwencji na rok 2025 jest niższa o kwotę 15.084.136,76 zł. Planowane łączne dochody z tytułu udziałów i subwencji z roku 2024 do roku 2025 obliczone na podstawie nowej ustawy wzrosły łącznie o kwotę 13.462.652,59 zł.

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne określił Wojewoda Podkarpacki pismem z dnia 24-10-2024 r. Dotacja na zadania zlecone wynosi 10.557.477,00 zł, w tym na:

- Administrację publiczną 267.753,00 zł,
- Obronę narodową 4.790,00 zł,
- Pomoc społeczną 1.791.534,00 zł.
- Rodzina 8.493.400,00 zł

Wysokość dotacji z budżetu państwa w stosunku do planu na początek 2024 roku zwiększyła się o kwotę 139.445,00 zł. Dotacje na zadania zlecone w 2024r. wynosiły 10.418.032,00 zł.

Ponadto Gmina Ustrzyki Dolne w roku 2025 otrzyma z budżetu Wojewody Podkarpackiego dotacje na zadania własne, w łącznej wysokości 841.496,00 zł, m.in. na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających zasiłki stałe w wysokości 31.156,00 zł,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 6.000,00 zł,
- dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych w wysokości 198.000,00 zł,
- wypłatę zasiłków stałych w wysokości 461.000,00 zł,
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 145.340,00 zł.

W roku ubiegłym dotacje z budżetu państwa na zadania własne z zakresu pomocy społecznej wg planu pierwotnego wynosiły 776.740,00 zł. Plan dotacji na zadania własne został zwiększony o łączną kwotę 64.756,00 zł. Na rok 2025 Wojewoda Podkarpacki nie przekazał dotacji na realizację programu „Posiłek dla potrzebujących”.

Do projektu budżetu wprowadzono dotację z budżetu państwa na prowadzenie i aktualizację danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców w wysokości 3.533,00 zł na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Krośnie z dnia 23-10-2024r.

Planowane kwoty dotacji z budżetu państwa wynikają z projektu ustawy budżetowej na rok 2025. Podane kwoty mają charakter wstępny i w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2025 mogą ulec zmianie.

Opracowując projekt budżetu po stronie dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych oparto się na stawkach podatkowych zwaloryzowanych o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w pierwszym półroczu 2024 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2023 r., - wzrost o 2,7% oraz na wykonaniu budżetu gminy za 3 kwartały 2024 roku. Opłaty lokalne planuje się szacunkowo uwzględniając ich ściągalność. Dochody z tytułu podatku rolnego oszacowano na podstawie średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2025. Cena ta wynosi 86,34 zł za 1 dt. (w stosunku do ubiegłego roku w/w cena uległa obniżeniu, wynosiła 89,63 zł za 1dt). Dochody z tytułu podatku leśnego oszacowano na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2024 roku. Cena ta wynosi 277,35 zł za 1m3 (w stosunku do ubiegłego roku w/w cena uległa obniżeniu, wynosiła 327,43 zł za 1m3).

Dochody ze sprzedaży majątku komunalnego w dziale 700 zaplanowano na rok 2025 na podstawie planowanej sprzedaży mieszkań komunalnych oraz sprzedaży działek w gminie na poziomie 1.220.000,00 zł, w stosunku do planu na rok 2024 kwota dochodów z tego tytułu uległa zmniejszeniu. W roku 2024 dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości planowano w wysokości 1.440.000,00 zł.

Ponadto w budżecie zaplanowano zgodnie z obowiązującymi przepisami dochody jest związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w dziale 750, 852, 855 na kwotę 83.251,50 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano dochody z tytułu dotacji na podstawie:

- 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).

Projekt budżetu Gminy Ustrzyki Dolne na rok 2025 zakłada wzrost wydatków bieżących, w szczególności dotyczący wydatków na wynagrodzenia. Minimalne wynagrodzenie za pracę w 2025 r. wyniesie od 1 stycznia 2025 r. 4.666 zł, co oznacza wzrost o 366 zł w stosunku do kwoty obowiązującej w 2024 r. (4.300 zł), tj. wzrost o 7,84%. W 2025 r. wzrasta minimalna stawka godzinowa dla pracujących na umowach cywilnoprawnych od 1 stycznia 2025r. do kwoty 30,50 zł, (wzrost o 2,40 zł w stosunku do kwoty z 2024 r.). W wydatkach bieżących szkół zaplanowano środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej tj. w dziale 801 w wysokości 48.399,00 zł. Ponadto w rozdziale 80146 zaplanowano wydatki na doszkalać i doskonalenie zawodowe wszystkich nauczycieli w łącznej wysokości 193.606,00 zł. Planowane wydatki budżetu gminy Ustrzyki Dolne na rok 2025 oparto na kalkulacjach przedstawionych przez jednostki budżetowe, instytucje kultury oraz na wykonaniu budżetu za 3 kwartały 2024 roku.

Opracowując projekt budżetu uwzględniono wydatki wynikające z następujących uchwał Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych:

- uchwały Nr XXXV/458/17 Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych z dnia 13 lipca 2017 r. w sprawie trybu i szczegółowych kryteriów oceny wniosków o realizację zadania publicznego w ramach inicjatywy lokalnej,
- uchwały Nr VI/42/24 Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych z dnia 30 sierpnia 2024 r. w sprawie zasad i trybu przeprowadzenia konsultacji społecznych z mieszkańcami Gminy Ustrzyki Dolne na temat budżetu obywatelskiego na 2025 rok
- oraz uchwały w sprawie programu współpracy Gminy Ustrzyki Dolne z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w roku 2025.

W projekcie budżetu uwzględniono projekt złożony w ramach inicjatywy lokalnej, który zyskał rekomendację na finansowanie realizacji w roku 2025 tj.:

Lp.	Nazwa wnioskodawcy	Nazwa zadania	Wnioskowana kwota (udział finansowy Gminy)	Udział finansowy wnioskodawcy	Wkład rzeczowy wnioskodawcy	Wkład pracy społecznej	Całkowity koszt	Średnia ocena
1.	Artur Kaczmarek	"Wschodnie Horyzonty" -	15 000,00	1 000,00	2 250,00	1 750,00	20 000,00	38,25
2.	OSP Stańkowa	Ratownicy KPP z OSP Stańkowa na straży życia i zdrowia mieszkańców	6 750,00	1 350,00	710,00	3 240,00	12 050,00	42,75
3.	OSP Łodyna	Porządek i bezpieczeństwo terenów zielonych z OSP Łodyna	9 307,50	502,50	500,00	2 100,00	12 410,00	36,00
			31 057,50	2 852,50	3 460,00	7 090,00	44 460,00	

Ponadto w projekcie budżetu zabezpieczono kwotę 250.000 zł na zadania w ramach budżetu obywatelskiego na rok 2025.

Natomiast na podstawie uchwały w sprawie programu współpracy Gminy Ustrzyki Dolne z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego zaplanowano w projekcie budżetu dotacje dla organizacji pozarządowych w łącznej wysokości 880.000,00 zł z przeznaczeniem na wsparcie inicjatyw dotyczących:

- turystyki	10 000,00
- nauka, edukacja, oświata	10 000,00
- wzmocnienia sektora pozarządowego	10 000,00
- aktywizacji i integracji osób w wieku emerytalnym w życiu społecznym	40 000,00
- upowszechniania kultury	20 000,00
- kultury fizycznej i sportu	325 000,00
- pomocy społecznej	460 000,00
- bezpieczeństwa i ochrony przeciwpożarowej	5 000,00

W 2025 roku planuje się uzyskać dochody w wysokości 121.500.000,00 zł oraz wydatki na łączną kwotę 129.100.000,00 zł. Struktura budżetu na rok 2025 przedstawia się w sposób następujący:

Planowane dochody bieżące ogółem na 2025 r.	110 721 986,45
Planowane dochody majątkowe ogółem na 2025 r.	10 778 013,55

Planowane wydatki bieżące ogółem na 2025 r.	110 231 872,35
Planowane wydatki majątkowe ogółem na 2025 r.	18 868 127,65

Budżet został zaplanowany z deficytem w kwocie 7.600.000,00 zł. Poziom planowanego deficytu jest związany z wysokością planowanych na rok 2025 wydatków inwestycyjnych w kwocie 18.868.127,65 zł, które stanowią 14,6% wydatków ogółem. Ponadto w projekcie budżetu zaplanowano rozchody na kwotę 2.150.412,00 zł na spłatę zaciągniętych pożyczek w WFOŚ i GW oraz kredytów bankowych. Źródłem pokrycia deficytu budżetu ustalono:

- kredyt bankowy w wysokości 6.998.190,00 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystana subwencja kanalizacyjna i wodociągowa) w wysokości 320.810,00 zł,
- przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (niewykorzystane środki z zadania pn. Cyberbezpieczny samorząd) w kwocie 255.000,00 zł,
- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (MKS Bieszczady Ustrzyki Dolne) w kwocie 26.000,00 zł.

Biorąc pod uwagę planowane spłaty rat kredytów i pożyczek na rok 2025 w wysokości 2.150.412,00 zł oraz planowany do zaciągnięcia w 2025 roku kredyt w wysokości 9.148.602,00 zł szacowane zadłużenie, wynikające z zawartych umów dotyczących kredytów i pożyczek, na koniec 2025 roku wyniesie 42.613.718,00 zł, co stanowi 35,1 % planowanych dochodów.

Zadania inwestycyjne, które zostały zaplanowane w budżecie 2025 roku wynikają z zawartych umów o dofinansowanie, uchwał o zaciągnięciu zobowiązania czy informacji o konieczności zabezpieczenia środków na zadania inwestycyjne rozpoczęte w latach ubiegłych, których z różnych względów nie uda się zakończyć w 2024 r.

W ujęciu wg działów i rozdziałów w budżecie na 2025 r. zaplanowano następujące przeznaczenie środków:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo,

Rozdział 01030 Izby rolnicze - wpłaty gminy na rzecz Podkarpackiej Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

Rozdział 01042 Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych – środki na wkład własny związane z planowanym wnioskiem o dofinansowanie remontu dróg do gruntów rolnych.

Dział 020 – Leśnictwo,

Rozdział 02001 Gospodarka leśna – wydatki dotyczące utrzymania lasów gminnych, wydatki na pozyskanie drewna, nasadzenia.

Dział 400 – Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną wodę i gaz,

Rozdział 40002 Dostarczanie wody – wydatki bieżące związane z dostarczaniem wody dla mieszkańców m-ci Ropienka i Łobozew Dolny oraz wydatki inwestycyjne na projekt techniczny sieci wodociągowej,

Rozdział 40095 Pozostała działalność – wydatki związane z utrzymaniem studni i źródeł.

Dział 500 – Handel,

Rozdział 50095 Pozostała działalność – wydatki przeznaczone na utrzymanie placu targowego.

Dział 600 – Transport i łączność,

Rozdział 60004 Lokalny transport zbiorowy – wydatki na składkę członkowską do Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego na organizację lokalnego transportu zbiorowego,

Rozdział 60016 Drogi publiczne gminne – zaplanowano wydatki przeznaczona na prace w zakresie remontów i utrzymania istniejących dróg, chodników gminnych, poprawy ich nawierzchni, odnowienie oznakowania drogowego oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 60017 Drogi wewnętrzne – zaplanowano wydatki na remont dróg wewnętrznych, do pól m.in. w ramach środków Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 60019 Płatne parkowanie – zaplanowano wydatki związane ze strefą płatnego parkowania.

Dział 630 –Turystyka,

Rozdział 63001 Ośrodki informacji turystycznej – wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność jednostki budżetowej gminy Ustrzyki Dolne tj. Bieszczadzkiego Centrum Turystyki i Promocji,

Rozdział 63095 Pozostała działalność - wydatki na dotację celową w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. turystyki.

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa,

Rozdział 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej – zaplanowano wydatki jednostki budżetowej Zarządu Gospodarki Mieszkaniowej.

Rozdział 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatki bieżące przeznaczone na sporządzenie wycen nieruchomości, podatek od nieruchomości należących do gminy Ustrzyki Dolne związanych z działalnością gospodarczą, opłaty notarialne związane

z obrotem nieruchomościami, opłaty sądowe, koszty wypisów z ewidencji gruntów, koszty zamieszczanych ogłoszeń w prasie, kaucje mieszkaniowe, dopłata do funduszu remontowego w budynkach Wspólnot Mieszkaniowych.

Dział 710 – Działalność usługowa,

Rozdział 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatki przeznaczone na opracowanie analiz i projektów decyzji o ustaleniu inwestycji celu publicznego, decyzji o warunkach zabudowy, map geodezyjnych, wypisy i wyrisy z ewidencji gruntów i budynków oraz wydatki związane z opracowaniem planu ogólnego dla miasta i gminy.

Rozdział 71035 Cmentarze – zaplanowano wydatki na utrzymanie i zarządzanie cmentarzami komunalnym oraz wydatki inwestycyjne w ramach Funduszu Sołeckiego.

Rozdział 71095 Pozostała działalność – wydatki związane m.in. z utrzymaniem szaleń miejskich oraz z ochroną zwierząt bezdomnych.

Dział 750 – Administracja publiczna,

Rozdział 75011 Urzędy wojewódzkie – zaplanowano wydatki na zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej wykonywane bezpośrednio przez ewidencję ludności i Urząd Stanu Cywilnego.

Rozdział 75022 Rady gminy – wydatki na utrzymanie i obsługę Rady Miejskiej.

Rozdział 75023 Urzędy gminy - wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem Urzędu Miejskiego oraz wydatki na wynagrodzenia i pochodne wraz z wydatkami na utrzymanie stanowisk pracy służących realizacji usług publicznych, o których mowa w rozdziałach usługowych oraz realizację zadania pn. „Cyberbezpieczny samorząd”.

Rozdział 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – zaplanowano wydatki na działalność o charakterze promocyjnym, na organizację imprez o zasięgu gminnym, zakupy materiałów reklamowych i promujących gminę.

Rozdział 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki budżetowej Centrum Usług Wspólnych w Ustrzykach Dolnych,

Rozdział 75095 Pozostała działalność – wydatki przeznaczone na diety dla sołtysów, składki członkowskie w Stowarzyszenie Euroregion Karpacki, LGD „Zielone Bieszczady”, Związku Miast Polskich, Bieszczadzkiego Związku Komunikacyjnego, na organizację imprez w ramach środków Funduszu Sołeckiego, wydatki na wynagrodzenia prowizyjne dla sołtysów za pobieranie podatków, dotację celową w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw lokalnych dot. wzmocnienia sektora pozarządowego oraz pozostałe opłaty związane z windykacją należności podatkowych.

Dział 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Rozdział 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa - przeznaczono na wykonanie zadań zleconych gminie związanych z prowadzeniem i aktualizacją danych zgromadzonych w Centralnym Rejestrze Wyborców.

Dział 752 – Obrona narodowa

Rozdział 75212 Pozostałe wydatki obronne - przeznaczono na wykonanie zadań zleconych związanych z otrzymaną dotacją z budżetu państwa na przeprowadzenie ćwiczeń obronnych,

Rozdział 75224 Kwalifikacja wojskowa - przeznaczono na wykonanie zadań zleconych związanych z otrzymaną dotacją z budżetu państwa na kwalifikację wojskową.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 Ochotnicze straże pożarne – wydatki na działalność i bieżące utrzymanie ochotniczych straży pożarnych oraz wydatki inwestycyjne. W rozdziale zaplanowano wydatki związane z realizacją inicjatywy lokalnej pn. „Ratownicy KPP z OSP Stańkowa na straży życia i zdrowia mieszkańców” oraz „Porządek i bezpieczeństwo terenów zielonych z OSP Łodyna”.

Rozdział 75414 Obrona cywilna – wydatki na realizację zadań z zakresu obrony cywilnej.

Rozdział 75421 Zarządzanie kryzysowe – niezbędne wydatki na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Rozdział 75495 Pozostała działalność - wydatki na dotację celową w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej oraz wydatki inwestycyjne.

Dział 757 Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 Obsługa kredytów i pożyczek jst - wydatki na obsługę długu (odsetki i prowizje) z tyt. kredytów bankowych oraz pożyczek.

Dział 758 - Różne rozliczenia finansowe

Rozdział 75818 Rezerwy ogólne i celowe – zaplanowano rezerwę ogólną w wysokości 248.000,00 zł oraz rezerwę celową w wysokości 232.000,00 zł, na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego zgodnie z obowiązkiem określonym w ustawie o zarządzaniu kryzysowym, w wysokości ok. 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Rozdział 80101 Szkoły podstawowe – zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność szkół podstawowych na podstawie sporządzonych planów przez jednostki oświatowe oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność oddziałów przedszkolnych.

Rozdział 80104 Przedszkola – zaplanowano wydatki z przeznaczeniem na utrzymanie i bieżącą działalność przedszkoli prowadzonych w formie jednostek budżetowych oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 80107 Świetlice szkolne – zaplanowano wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność świetlic szkolnych.

Rozdział 80113 Dowożenie uczniów – wydatki związane z dowożeniem uczniów do szkół.

Rozdział 80120 Licea – wydatki związane z prowadzeniem klas liceum mistrzostwa sportowego.

Rozdział 80132 Szkoły artystyczne – wydatki związane z prowadzeniem samorządowej szkoły muzycznej.

Rozdział 80146 Doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – zaplanowano wydatki związane z doksztalcaniem i doskonaleniem nauczycieli.

Rozdział 80148 Stołówki szkolne – wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem stołówek.

Rozdział 80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego - wydatki bieżące na realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w przedszkolach i oddziałach zerowych.

Rozdział 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych - wydatki bieżące związane realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w szkołach podstawowych.

Rozdział 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w szkołach innego typu, liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych- wydatki bieżące związane realizacją zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki w liceum.

Rozdział 80195 Pozostała działalność – wydatki przeznaczone na odpis na ZFŚS nauczycieli emerytów, wydatki na prowadzenie Dziecięcego Uniwersytetu Technicznego w Ustrzykach Dolnych, wydatki na dotację celową w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. nauki, edukacji i kultury.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85153 Przeciwdziałanie narkomanii – wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Rozdział 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi – wydatki na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych m.in. na wsparcie inicjatyw dot. profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz dotacja na podstawie porozumienia z Gminą Miejską Przemyśl na dofinansowanie Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyślu.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Rozdział 85202 Domy Pomocy Społecznej - ujęto środki na odpłatność za pobyt mieszkańców gminy w Domu Pomocy Społecznej prowadzonym przez inną jednostkę samorządu terytorialnego.

Rozdział 85203 Ośrodki wsparcia – zaplanowano wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność jednostki budżetowej tj. Środowiskowego Domu Samopomocy w Ustrzykach Dolnych, w całości finansowane z dotacji na zadania zlecone oraz środki na zakup nowego busa.

Rozdział 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zaplanowano wydatki wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy w rodzinie, związane m.in. z funkcjonowaniem zespołów interdyscyplinarnych.

Rozdział 85213 Składki na ubezpieczenia zdrowotne – zaplanowano wydatki na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej.

Rozdział 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenie społeczne – wydatki na zasiłki i pomoc w naturze tj. na wypłaty świadczeń w postaci zasiłków celowych na pokrycie wydatków powstałych w wyniku zdarzenia losowego oraz innych zasiłków celowych w gotówce i w naturze tj. okresowe, zakup opału, ubrań, żywności. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji na realizację zadań własnych oraz ze środków własnych.

Rozdział 85215 Dodatki mieszkaniowe – wydatki związane z wypłatą dodatków mieszkaniowych.

Rozdział 85216 Zasiłki stałe – wydatki na zasiłki stałe, finansowane z dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych.

Rozdział 85219 Ośrodki pomocy społecznej - wydatki przeznaczone na utrzymanie i bieżącą działalność jednostki budżetowej - Miejskiego Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Ustrzykach Dolnych.

Rozdział 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – przeznaczono wydatki na sfinansowanie usług opiekuńczych i specjalistycznych usług opiekuńczych. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji na realizację zadań zleconych oraz ze środków własnych gminy Ustrzyki Dolne.

Rozdział 85230 Pomoc w zakresie dożywiania – wydatki na wkład własny do realizację rządowego programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”.

Rozdział 85295 Pozostała działalność – wydatki przeznaczone na prowadzenie „Senior +”, „Akademia Bieszczadzkiego Seniora” oraz dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. aktywizacji i integracji osób w wieku emerytalnym w życiu społecznym.

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza,

Rozdział 85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym– wydatki na wkład własny dot. wypłaty stypendiów socjalnych dla uczniów.

Rozdział 85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – wydatki na nagrody i stypendia dla uczniów m.in. za osiągnięcia w nauce i sporcie.

Dział 855 – Rodzina

Rozdział 85501 Świadczenie wychowawcze – wydatki związane ze zwrotem dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z wpłat osób zobowiązanych do zwrotu dotacji.

Rozdział 85502 Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia – wydatki na wypłatę świadczeń rodzinnych: zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków rodzinnych, świadczeń opiekuńczych, zaliczek alimentacyjnych oraz obsługę wypłat w/w świadczeń m.in. koszty wynagrodzeń i pochodnych pracowników, prowizje bankowe. Wydatki w tym rozdziale są finansowane z dotacji na realizację zadań zleconych.

Rozdział 85503 – Karta Dużej Rodziny – wydatki związane z wydawaniem Karty Dużej Rodziny.

Rozdział 85504 – Wspieranie rodziny – wydatki dot. zatrudnienia asystenta rodziny.

Rozdział 85508 Rodziny zastępcze – wydatki związane z realizacją ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej.

Rozdział 85513 Składki na ubezpieczenia zdrowotne– wydatki przeznaczone na składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne, zgodnie z przepisami ustawy o świadczeniach rodzinnych oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów, w całości finansowane z otrzymanej dotacji z budżetu państwa.

Rozdział 85516 System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 – wydatki związane funkcjonowaniem jednostki budżetowej Żłobek Miejski w Ustrzykach Dolnych,

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdział 90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód – zaplanowano wydatki na bieżące utrzymanie i konserwację oczyszczalni ścieków oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami – wydatki związane z funkcjonowaniem systemu gospodarki śmieciowej, obejmującego m.in. odbieranie, transport, odzysk, unieszkodliwianie,

a także tworzenie i utrzymanie punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych. Szacowane wydatki w całości zostaną pokryte przez planowane wpływy z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi – wydatki przeznaczone na oczyszczanie miasta i wsi (zimowe i letnie utrzymanie ulic gminnych, wywóz nieczystości z terenów gminy).

Rozdział 90004 Utrzymanie zieleni w miastach – wydatki na utrzymanie zieleni na terenach gminnych, wycinka drzew i cięcia pielęgnacyjne, wykaszanie terenów gminnych, zakup kwiatów i obsadzanie rabat.

Rozdział 90005 Ochrona powietrza atmosferycznego – wydatki bieżące związane z kontrolą przestrzegania przez mieszkańców obowiązków określonych w uchwałach antysmogowych, poprzez pobieranie próbek z pieców i palenisk, wydatki związane z programem „Czyste powietrze” i „Podkarpackie – żyj i oddychaj” oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 90015 Oświetlenie ulic – zaplanowano wydatki na bieżące oświetlenie ulic, placów i dróg, koszty eksploatacji i konserwacji oświetlenia ulicznego oraz wydatki inwestycyjne związane z poprawą bezpieczeństwa tzn. budowa i modernizacja oświetlenia.

Rozdział 90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – zaplanowano wydatki na wkład własny przeznaczony na realizację programu likwidacji azbestu oraz usuwania folii z balotów rolniczych.

Rozdział 90095 Pozostała działalność – zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem terenów miejskich, utrzymaniem fontanny, parków i skwerów, placów zabaw oraz wydatki inwestycyjne.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – zaplanowano dotację podmiotową na finansowanie samorządowej instytucji kultury tj. Ustrzyckiego Domu Kultury, wydatki na remonty świetlic oraz ich doposażenie w ramach środków z Funduszu Sołeckiego, dotacja celowa w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dot. upowszechniania kultury oraz wydatki inwestycyjne.

Rozdział 92116 Biblioteki – zaplanowano dotację podmiotową na finansowanie samorządowej instytucji kultury.

Rozdział 92120 Ochrona i konserwacja zabytków – dotacja celowa na finansowanie zadań inwestycyjnych obiektów zabytkowych w związku z promesą z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Rozdział 92601 Obiekty sportowe – zaplanowano wydatki jednostki budżetowej Ośrodka Sportu i Rekreacji w Ustrzykach Dolnych (utrzymanie basenu, hali sportowej, lodowiska oraz stadionu) oraz zadanie inwestycyjne związane z modernizacją basenu.

Rozdział 92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej – zaplanowano wydatki na realizację zadań gminy w dziedzinie upowszechniania kultury fizycznej wśród dzieci i młodzieży z przeznaczeniem na:

- dotacja celowe w trybie ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie na wsparcie inicjatyw dotyczących kultury fizycznej i sportu,
- oraz inne wydatki bieżące związane z organizacją imprez sportowych – zawodów, zakupem pucharów, emblematów, medali, strojów sportowych, sprzętu sportowego, przewozy zawodników na imprezy sportowe.

Zgodnie z uchwałą Nr II/14/18 Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych z dnia 22 listopada 2020r. w sprawie: trybu prac nad projektem uchwały budżetowej gminy Ustrzyki Dolne wraz z projektem uchwały budżetowej przedkłada się następujące materiały informacyjne: wykaz kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Ustrzyki Dolne wraz z harmonogramem spłaty (zał. Nr 1 do uzasadnienia).

BURMISTRZ

dr inż. Michał Wnuk

Wykaz kredytów i pożyczek zaciągniętych przez Gminę Ustrzyki Dolne wraz z harmonogramem spłaty wg stanu na 15-11-2024r.

Nazwa Nr umowy	WFOŚ 33/2017/GMK/K/P	WFOŚ 82/2020/GW/R/P	Kredyt PBS 2017 r.	Kredyt BGK 2018 r.	Kredyt BGK 2019 r.	Kredyt BGK 2020 r.	Kredyt PBS 2021 r.	Kredyt BGK 2022r.	Kredyt BBS 2023r.	Kredyt BGK PLAN 2024r.	Razem	Planowane zadłużenie gminy na koniec 2024r.
Kwota	2 793 116,00	240 000,00	1 120 000,00	3 720 000,00	4 500 000,00	446 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	9 070 000,00	6 526 412,00	35 615 528,00	35 615 528,00
Spłata w 2025r.	372 412,00	40 000,00	440 000,00	300 000,00	400 000,00	100 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	98 000,00	2 150 412,00	Zadłużenie na koniec 2025r.
	132 000,00	12 000,00	75 000,00	250 000,00	312 000,00	34 000,00	248 000,00	258 000,00	533 000,00	436 000,00	2 290 000,00	33 465 116,00
Spłata w 2026r.	372 412,00	40 000,00	440 000,00	300 000,00	400 000,00	100 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	98 000,00	2 150 412,00	Zadłużenie na koniec 2026r.
	113 000,00	10 000,00	45 000,00	230 000,00	284 000,00	26 000,00	236 000,00	251 000,00	525 000,00	430 000,00	2 150 000,00	31 314 704,00
Spłata w 2027r.	372 412,00	40 000,00	240 000,00	300 000,00	480 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	268 000,00	2 100 412,00	Zadłużenie na koniec 2027r.
	95 000,00	8 000,00	16 000,00	210 000,00	256 000,00	18 000,00	222 000,00	244 000,00	521 000,00	420 000,00	2 010 000,00	29 214 292,00
Spłata w 2028r.	372 412,00	40 000,00		400 000,00	480 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	408 000,00	2 100 412,00	Zadłużenie na koniec 2028r.
	76 000,00	6 000,00		190 000,00	223 000,00	10 000,00	213 000,00	245 000,00	520 000,00	397 000,00	1 880 000,00	27 113 880,00
Spłata w 2029r.	372 412,00	40 000,00		400 000,00	480 000,00	46 000,00	200 000,00	100 000,00	100 000,00	362 000,00	2 100 412,00	Zadłużenie na koniec 2029r.
	58 000,00	4 000,00		165 000,00	190 000,00	3 000,00	206 000,00	238 000,00	515 000,00	371 000,00	1 750 000,00	25 013 468,00
Spłata w 2030r.	372 412,00	40 000,00		400 000,00	480 000,00		200 000,00	200 000,00	100 000,00	308 000,00	2 100 412,00	Zadłużenie na koniec 2030r.
	40 000,00	2 000,00		140 000,00	160 000,00		194 000,00	222 000,00	504 000,00	348 000,00	1 610 000,00	22 913 056,00
Spłata w 2031r.	372 412,00			400 000,00	480 000,00		200 000,00	200 000,00	300 000,00	148 000,00	2 100 412,00	Zadłużenie na koniec 2031r.
	21 000,00			110 000,00	123 000,00		180 000,00	217 000,00	517 000,00	332 000,00	1 500 000,00	20 812 644,00
Spłata w 2032r.	186 232,00			400 000,00	480 000,00		200 000,00	300 000,00	300 000,00	234 000,00	2 100 232,00	Zadłużenie na koniec 2032r.
	4 000,00			82 000,00	93 000,00		165 000,00	194 000,00	493 000,00	319 000,00	1 350 000,00	18 712 412,00
Spłata w 2033r.				400 000,00	480 000,00		200 000,00	300 000,00	500 000,00	170 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2033r.
				55 000,00	54 000,00		152 000,00	172 000,00	482 000,00	305 000,00	1 220 000,00	16 662 412,00
Spłata w 2034r.				420 000,00	340 000,00		200 000,00	300 000,00	500 000,00	290 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2034r.
				21 000,00	14 000,00		138 000,00	160 000,00	446 000,00	291 000,00	1 070 000,00	14 612 412,00
Spłata w 2035r.							200 000,00	300 000,00	900 000,00	650 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2035r.
							124 000,00	138 000,00	415 000,00	263 000,00	940 000,00	12 562 412,00
Spłata w 2036r.							400 000,00	300 000,00	900 000,00	450 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2036r.
							111 000,00	108 000,00	358 000,00	223 000,00	800 000,00	10 512 412,00
Spłata w 2037r.							400 000,00	300 000,00	900 000,00	450 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2037r.
							88 000,00	86 000,00	304 000,00	192 000,00	670 000,00	8 462 412,00
Spłata w 2038r.							400 000,00	300 000,00	900 000,00	450 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2038r.
							51 000,00	67 000,00	250 000,00	162 000,00	530 000,00	6 412 412,00
Spłata w 2039r.							400 000,00	300 000,00	900 000,00	450 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2039r.
							22 000,00	44 000,00	192 000,00	132 000,00	390 000,00	4 362 412,00
Spłata w 2040r.								300 000,00	1 200 000,00	550 000,00	2 050 000,00	Zadłużenie na koniec 2040r.
								21 000,00	140 000,00	99 000,00	260 000,00	2 312 412,00
Spłata w 2041r.									1 170 000,00	600 000,00	1 770 000,00	Zadłużenie na koniec 2041r.
									69 000,00	61 000,00	130 000,00	542 412,00
Spłata w 2042r.										542 412,00	542 412,00	Zadłużenie na koniec 2042r.
										30 000,00	30 000,00	-
Spłaty rat	2 793 116,00	240 000,00	1 120 000,00	3 720 000,00	4 500 000,00	446 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	9 070 000,00	6 526 412,00	35 615 528,00	Łączna spłata rat
Spłaty odsetek	539 000,00	42 000,00	136 000,00	1 453 000,00	1 709 000,00	91 000,00	2 350 000,00	2 665 000,00	6 784 000,00	4 811 000,00	20 580 000,00	Łączna spłata odsetek

Uchwała Nr / projekt
Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych
z dnia 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 do kwoty **1.000.000,00 zł**
- b) zakupy środków żywności na potrzeby organizacji dożywiania dzieci do kwoty **1.700.000,00 zł**.

§ 5.

Uchyla 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

z tego:												
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:							w tym:			
		Dochody bieżące ^x	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				
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	

Wyszczególnienie	Lp	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:										
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:					
								na pokrycie deficytu budżetu ^x	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		4.2.1	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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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		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:				5	5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	z tego:	
									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) Wy pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							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:									
	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	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x			Kwota długu x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
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.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	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	8.2		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 wykonanie 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 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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			
	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 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 i 3 ustawy x 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:		
		9.1	9.1.1		9.1.1	9.2		9.2.1	9.2.1.1	9.3
Lp										
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									
	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	10.1.1	10.1.2				
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączając z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x						
					w tym:									
Lp					10.7.2.1	10.7.2.1.1								
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	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	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	2 100 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	2 100 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040	2 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2041	1 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2042	542 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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. Automatycznie 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 ogłoszeniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

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)				27 358 746,29	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				23 722 000,00	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				26 476 287,29	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				23 722 000,00	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	4 109 000,00	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 **ograniczanie 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 samowystarczalne 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.