

Zarządzenie nr 18/XI/25
Burmistrza Ustrzyk Dolnych
z dnia 13 listopada 2025 r.

w sprawie projektu budżetu gminy na 2026 rok

Na podstawie art.52 ust 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz.1153) 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 2026**” 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 2026”

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2025 r. poz.1153) 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 2026 w łącznej kwocie **127.300.000,00** zł, w tym:

1) dochody bieżące: **118.781.180,85** zł;

2) dochody majątkowe: **8.518.819,15** zł;

- jak w poniższej tabeli

Lp.	Nazwa	Dochody bieżące	Dochody majątkowe
020	Leśnictwo	50 000,00	-
	Wpływy z różnych dochodów (tenuty obwodów łowieckich)	50 000,00	
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię el,gaz i wodę	70 000,00	-
	Wpływy z usług (dostawa wody)	70 000,00	
600	Transport i łączność	500 000,00	-
	Wpływy z innych lok.opłat pobieranych przez jst np. ustaw (opłata za płatne parkowanie)	450 000,00	
	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwości (zajęcie pasa drogowego)	50 000,00	-
630	Turystyka	36 200,00	-
	Dochody jednostek budżetowych -BCTiP (wpływy ze sprzedaży skl.maj.)		-
	Dochody jednostek budżetowych-BCTiP (wpływy z najmu i dzierżawy)	36 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych-BCTiP (dochody różne - wynagrodz. płatnika)	200,00	
700	Gospodarka mieszkaniowa	3 613 600,00	1 710 000,00
	Wpływy z opłat za użytkowanie wieczyste	330 000,00	
	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych	450 000,00	
	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego		10 000,00
	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (nieruchomości)		1 700 000,00
	Dochody jednostek budżetowych-ZGM (najem)	2 800 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych-ZGM (usługi)	13 500,00	
	Dochody jednostek budżetowych-ZGM (koszty upom.)	11 500,00	
	Dochody jednostek budżetowych-ZGM (odsetki)	600,00	
	Dochody jednostek budżetowych-ZGM (rozł.z lat.ub.)	5 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych-ZGM (dochody różne - wyn. płatnika)	3 000,00	
710	Działalność usługowa		270 000,00
	Dotacje celowe w ram.prog.fin.z udziałem środków europ.(Plan ogólny)		270 000,00
750	Administracja publiczna	274 969,85	-
	Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych	239 414,00	
	Dochody jst zw.z real.zadań z zakr.adm.rząd i innych zadań zlec.ust.	14,50	
	Wpływy z tytułu dochodów różnych (roz.z KAS,wyn.płatnika)	35 541,35	
751	Urzędy naczel.organów władzy pań, kontroli i ochrony prawa oraz sąd.	3 508,00	-
	Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych	3 508,00	
752	Obrona narodowa	4 000,00	-
	Dotacje celowe otrzymane z bud.pań na realizację zadań zleconych	4 000,00	

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	68 448 586,00 14 080 000,00 486 000,00 1 717 000,00 410 000,00 100 000,00 30 000,00 810 000,00 130 000,00 35 000,00 350 000,00 190 000,00 47 880 000,00 1 744 086,00 450 000,00 1 000,00 5 500,00 30 000,00	-
758	Różne rozliczenia Subwencje ogólne z budżetu państwa Pozostałe odsetki (od lokat)	22 416 258,00 22 386 258,00 30 000,00	-
801	Oświata i wychowanie Dochody jednostek budżetowych-SP (dochody różne - wynagrodzenie płatnika) Dochody jednostek budżetowych-SP (najem) Dochody jednostek budżetowych-Odziały przedszkolne (opłaty za przedszkole) Dochody jednostek budżetowych-Przedszkola (opłaty za przedszkole) Dochody jednostek budżetowych-SP i Przedszkola (opłaty za wyżywienie) Dochody jednostek budżetowych-Przedszkola (najem) Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jst (SOS dla zdrowia dzieci) Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jst (Erasmus) Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jst (SP Wojtkowa) Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych (Hala sportowa SP nr 2)	2 242 000,00 3 000,00 71 000,00 2 000,00 259 000,00 1 756 000,00 100 600,00 50 400,00 4 000 000,00	6 362 819,15 1 884 732,00 478 087,15 4 000 000,00
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 Dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych (PFRON) Wpływy z usług (opłaty Senior+ i ABS) Wpływy z tytułu dochodów różnych (rozliczenia z lat ubiegłych)	2 989 394,00 1 876 584,00 1 056 680,00 130,00 46 000,00 10 000,00	176 000,00 25 000,00 151 000,00
855	Rodzina 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 z tytułu dochodów różnych (rozliczenia z lat ubiegłych)	10 681 395,00 8 769 130,00 297 840,00 52 345,00 70 000,00	

	Wpływy z pozostałych odsetek	6 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych -Żłobek (opłaty za wyżywienie)	190 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych -Żłobek (wpl.z usług)	1 296 080,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 861 270,00	-
	Wpływy z opłat za korzystanie ze środowiska	30 000,00	
	Wpływy z innych lok. opłat pobieranych przez jst np. ustaw (odpady)	5 600 000,00	
	Wpływy z tytułu dochodów różnych (rozliczenie kosztów energii)	35 000,00	
	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich, realizowanych przez jst (KE Żyj i oddychaj)	118 855,00	
	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych (NFOŚiGW Żyj i oddychaj)	77 415,00	
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00	-
	Dotacje na zadania real. na podstawie porozumień między jst	20 000,00	
926	Kultura fizyczna	1 570 000,00	-
	Dochody jednostek budżetowych -OSiR (najem)	160 000,00	
	Dochody jednostek budżetowych -OSiR (usługi)	1 410 000,00	
	Razem	118 781 180,85	8 518 819,15
	Dochody ogółem (bieżące + majątkowe)		127 300 000,00

§ 2.

1. Ustala się wydatki budżetu na rok 2026 w łącznej kwocie **136.400.000,00 zł.**
2. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków bieżących na łączną kwotę **118.702.387,61 zł**, w tym:
 - 1) wydatki bieżące jednostek budżetowej w kwocie łącznej – **99.870.935,94 zł**, z czego:
 - a) wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane – **67.412.318,50 zł**;
 - b) wydatki związane z real. zadań statutowych jednostek budżet. – **32.458.617,44 zł**;
 - 2) wydatki na dotacje na zadania bieżące – **4.706.000,00 zł**;
 - 3) wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych – **11.167.536,67 zł**;
 - 4) wydatki bieżące na programy fin. z pomocy zagranicznej w łącznej kwocie **257.915,00 zł**;
 - 5) wydatki na obsługę długu publicznego **2.700.000,00 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	Wydatki zw. z real. ich statut. zadań		
			Wynagrodzenia i składki od nich naliczane						
010	Rolnictwo i łowiectwo	39 720,00	-	39 720,00	-	-	-	-	-
01030	Izby rolnicze	9 720,00	-	9 720,00	-	-	-	-	-
01042	Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych	30 000,00	-	30 000,00	-	-	-	-	-
020	Leśnictwo	20 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-	-
02001	Gospodarka leśna	20 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-	-
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elekt, gaz, wodę	233 000,00	-	233 000,00	-	-	-	-	-
40002	Dostarczanie wody	157 000,00	-	157 000,00	-	-	-	-	-
40095	Pozostała działalność	76 000,00	-	76 000,00	-	-	-	-	-
500	Handel	5 000,00	-	5 000,00	-	-	-	-	-
50095	Pozostała działalność	5 000,00	-	5 000,00	-	-	-	-	-
600	Transport i łączność	891 106,12	-	891 106,12	-	-	-	-	-
60004	Lokalny transport zbiorowy	385 304,69	-	385 304,69	-	-	-	-	-
60016	Drogi publiczne gminne	360 000,00	-	360 000,00	-	-	-	-	-
60017	Drogi wewnętrzne	120 801,43	-	120 801,43	-	-	-	-	-
60019	Płatne parkowanie	25 000,00	-	25 000,00	-	-	-	-	-
630	Turystyka	825 700,00	595 100,00	215 600,00	10 000,00	5 000,00	5 000,00	-	-
63001	Ośrodki informacji turystycznej (BCTiP)	815 700,00	595 100,00	215 600,00	-	5 000,00	5 000,00	-	-
63095	Pozostała działalność	10 000,00	-	-	10 000,00	-	-	-	-
700	Gospodarka mieszkaniowa	5 129 390,00	1 616 370,00	3 504 780,00	-	8 240,00	8 240,00	-	-
70004	Różne jednostki obsługi gospod.mieszk. (ZGM)	3 971 390,00	1 616 370,00	2 346 780,00	-	8 240,00	8 240,00	-	-
70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 158 000,00	-	1 158 000,00	-	-	-	-	-
710	Działalność usługowa	438 200,00	11 200,00	427 000,00	-	-	-	-	-
71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	94 200,00	11 200,00	83 000,00	-	-	-	-	-
71035	Cmentarze	148 000,00	-	148 000,00	-	-	-	-	-
71095	Pozostała działalność	196 000,00	-	196 000,00	-	-	-	-	-
750	Administracja publiczna	16 135 919,72	12 278 080,00	3 123 819,72	10 000,00	724 020,00	5 000,00	-	-
75011	Urzędy wojewódzkie	808 580,00	727 080,00	76 500,00	-	426 000,00	426 000,00	-	-
75022	Radę gmin	467 000,00	-	41 000,00	-	45 000,00	45 000,00	-	-
75023	Urzędy gmin	10 878 000,00	8 815 000,00	2 018 000,00	-	-	-	-	-
75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	150 000,00	22 000,00	128 000,00	-	-	-	-	-
75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu teryt. (CUW)	2 924 320,00	2 454 000,00	459 300,00	-	11 020,00	11 020,00	-	-
75095	Pozostała działalność	908 019,72	260 000,00	401 019,72	10 000,00	237 000,00	237 000,00	-	-

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					
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 508,00	3 508,00	-	-	-	-	-	-
75101	Urzędy naczel.org. władzy pań., kontroli i ochrony pr.	3 508,00	3 508,00	-	-	-	-	-	-
752	Obrona narodowa	4 000,00	-	4 000,00	-	-	-	-	-
75212	Pozostałe wydatki obronne	-	-	-	-	-	-	-	-
75224	Kwalifikacja wojskowa	4 000,00	-	4 000,00	-	-	-	-	-
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	472 014,00	128 500,00	268 514,00	-	75 000,00	-	-	-
75412	Ochotnicze straże pożarne	449 600,00	128 500,00	246 100,00	-	75 000,00	-	-	-
75414	Obrona cywilna	5 000,00	-	5 000,00	-	-	-	-	-
75421	Zarządzanie kryzysowe	3 000,00	-	3 000,00	-	-	-	-	-
75495	Pozostała działalność	14 414,00	-	14 414,00	-	-	-	-	-
757	Obsługa długu publicznego	2 700 000,00	-	-	-	-	-	-	2 700 000,00
75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułu dłużnego	2 700 000,00	-	-	-	-	-	-	2 700 000,00
758	Różne rozliczenia	490 000,00	-	490 000,00	-	-	-	-	-
75818	Rezerwy ogólne i celowe	490 000,00	-	490 000,00	-	-	-	-	-
801	Oświata i wychowanie	49 319 424,00	40 377 240,00	8 329 784,00	10 000,00	552 000,00	50 400,00	-	-
80101	Szkoły podstawowe	25 949 890,00	22 230 000,00	3 332 490,00	-	387 400,00	-	-	-
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 506 500,00	2 231 900,00	224 400,00	-	50 200,00	-	-	-
80104	Przedszkola	4 862 500,00	4 155 900,00	694 600,00	-	12 000,00	-	-	-
80107	Świetlice szkolne	1 669 200,00	1 562 400,00	94 900,00	-	11 900,00	-	-	-
80120	Licea ogólnokształcące	859 100,00	764 400,00	93 000,00	-	1 700,00	-	-	-
80113	Dowożenie uczniów do szkół	622 500,00	-	622 500,00	-	-	-	-	-
80132	Szkoły artystyczne	1 740 340,00	1 564 440,00	173 700,00	-	2 200,00	-	-	-
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	192 894,00	-	192 894,00	-	-	-	-	-
80148	Stołówki szkolne	4 755 400,00	2 597 800,00	2 147 200,00	-	10 400,00	-	-	-
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	826 700,00	801 200,00	25 000,00	-	500,00	-	-	-
80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	4 666 000,00	4 390 400,00	200 000,00	-	75 600,00	-	-	-

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					
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	64 500,00	61 800,00	2 600,00	-	100,00	-	-	-
80195	Pozostała działalność (m.in.ZFŚS emerytów)	603 900,00	17 000,00	526 500,00	10 000,00	-	50 400,00	-	-
851	Ochrona zdrowia	450 000,00	141 000,00	264 000,00	10 000,00	35 000,00	-	-	-
85153	Przeciwdziałanie narkomanii	10 000,00	-	10 000,00	-	-	-	-	-
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	440 000,00	141 000,00	254 000,00	10 000,00	35 000,00	-	-	-
852	Pomoc społeczna	10 800 758,00	4 697 200,50	3 151 206,83	600 000,00	2 352 350,67	-	-	-
85202	Domy pomocy społecznej	2 000 000,00	-	2 000 000,00	-	-	-	-	-
85203	Ośrodki wsparcia	1 819 488,00	1 490 605,50	319 982,50	-	8 900,00	-	-	-
85205	Zadania w zakresie przeciwdz. przemocy domowej	15 170,00	-	15 170,00	-	-	-	-	-
85213	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	39 640,00	-	39 640,00	-	-	-	-	-
85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	351 000,00	-	5 000,00	-	346 000,00	-	-	-
85215	Dodatki mieszkaniowe	1 350 000,00	-	-	-	1 350 000,00	-	-	-
85216	Zasiłki stałe	451 000,00	-	5 000,00	-	446 000,00	-	-	-
85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 764 896,00	2 437 270,00	289 025,33	-	38 600,67	-	-	-
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	560 000,00	-	-	560 000,00	-	-	-	-
85230	Pomoc w zakresie dożywiania	162 000,00	-	-	-	162 000,00	-	-	-
85295	Pozostała działalność	1 287 564,00	769 325,00	477 389,00	40 000,00	850,00	-	-	-
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	107 000,00	-	-	-	107 000,00	-	-	-
85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 000,00	-	-	-	22 000,00	-	-	-
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	12 425 572,00	4 044 220,00	1 082 426,00	-	7 298 926,00	-	-	-
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	8 691 690,00	1 273 890,00	121 705,00	-	7 296 095,00	-	-	-
85503	Karta Dużej Rodziny	360,00	360,00	-	-	-	-	-	-
85504	Wspieranie rodziny	199 437,00	181 540,00	17 066,00	-	831,00	-	-	-
85508	Rodziny zastępcze	217 535,00	-	217 535,00	-	-	-	-	-
85513	Składki na ubezpieczenia zdrowotne	186 420,00	-	186 420,00	-	-	-	-	-
85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	3 111 130,00	2 588 430,00	520 700,00	-	2 000,00	-	-	-
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	8 734 781,12	374 000,00	8 153 266,12	-	-	207 515,00	-	-
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	78 000,00	-	78 000,00	-	-	-	-	-
90002	Gospodarka odpadami	5 600 000,00	320 000,00	5 280 000,00	-	-	-	-	-
90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 300 000,00	-	1 300 000,00	-	-	-	-	-
90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	514 715,63	41 500,00	473 215,63	-	-	-	-	-
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego	242 515,00	12 500,00	22 500,00	-	-	207 515,00	-	-
90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	775 000,00	-	775 000,00	-	-	-	-	-
90026	Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	20 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-	-
90095	Pozostała działalność	204 550,49	-	204 550,49	-	-	-	-	-
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3 884 794,65	4 700,00	164 094,65	3 716 000,00	-	-	-	-
92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 165 794,65	4 700,00	161 094,65	2 000 000,00	-	-	-	-
92116	Biblioteki	1 716 000,00	-	-	1 716 000,00	-	-	-	-
92120	Ochrona i konserwacja zabytków	3 000,00	-	3 000,00	-	-	-	-	-
926	Kultura fizyczna	5 592 500,00	3 141 200,00	2 091 300,00	350 000,00	10 000,00	-	-	-
92601	Obiekty sportowe (OSiR)	5 146 500,00	3 141 200,00	2 001 300,00	-	4 000,00	-	-	-
92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	446 000,00	-	90 000,00	350 000,00	6 000,00	-	-	-
	Planowane wydatki bieżące ogółem	118 702 387,61	67 412 318,50	32 458 617,44	4 706 000,00	11 167 536,67	257 915,00	-	2 700 000,00

3. Wydatki budżetu obejmują plan wydatków majątkowych na łączną kwotę **17.697.612,39 zł**, w tym: wydatki na inwestycje i zakupy inwestycyjne w kwocie **17.697.612,39 zł**; z czego na wydatki inwestycyjne na programy finansowane z pomocy zagranicznej w łącznej kwocie **4.354.716,37 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.
600	Transport i łączność	2 626 000,00	2 626 000,00	0,00	0,00
60011	<u>Drogi publiczne krajowe</u>	<u>400 000,00</u>	<u>400 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Budowa drogi dla pieszych w ciągu DK84 w m. Ustrzyki Dolne i Ustjanowa	400 000,00	400 000,00		
60016	<u>Drogi publiczne gminne</u>	<u>2 226 000,00</u>	<u>2 226 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 1569,1575,1583 (nr 119235R) ul. Boczna w Ustrzykach Dolnych PT	90 000,00	90 000,00		
	Przebudowa drogi gminnej nr ewid. dz. 203,254 (nr 119206R) w m-ci Brzegi Dolne PT	160 000,00	160 000,00		
	Poprawa przejezdności drogi gminnej nr ewid. dz. 1852 w m-ci Ustrzyki Dolne (Biały Dom)	260 000,00	260 000,00		
	Budowa drogi wew. pomiędzy ul. Gombrowicza a W.Pola PT	9 000,00	9 000,00		
	Opracowanie PT – Budowa drogi w m-ci Ustrzyki Dolne – dz.373/2, 373/4,374, 375, 386/3	27 000,00	27 000,00		
	Poprawa przejezdności drogi gminnej nr ewid. dz. 188/2, 167/3 w m-ci Liskowate	50 000,00	50 000,00		
	Budowa drogi gminnej nr 119203R, kat. D od 0+024,50 km do 0+074,90 km oraz od 0+000 km do 0+461,1 km wraz z budową mostu na rzece Wiar w miejscowości Wojtkówka	1 630 000,00	1 630 000,00		
630	Turystyka	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	1 000 000,00
63095	<u>Pozostała działalność</u>	<u>1 500 000,00</u>	<u>1 500 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>1 000 000,00</u>
	Centrum Turystyki Aktywnej w Łobozewie	500 000,00	500 000,00		
	Rozbudowa sieci turystycznych tras rowerowych na terenie Bieszczad i włączenie ich do szlaku rowerowego Green Velo	1 000 000,00	1 000 000,00		1 000 000,00
700	Gospodarka mieszkaniowa	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
70005	<u>Gospodarka gruntami i nieruchomościami</u>	<u>30 000,00</u>	<u>30 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Zakup nieruchomości w Ustrzykach D. (SHU Halicz)	30 000,00	30 000,00		
710	Działalność usługowa	150 000,00	150 000,00		100 000,00
71004	<u>Plany zagospodarowania przestrzennego</u>	<u>100 000,00</u>	<u>100 000,00</u>		<u>100 000,00</u>
	Opracowanie planu ogólnego dla miasta i gminy Ustrzyki Dolne	100 000,00	100 000,00		100 000,00
71035	<u>Cmentarze</u>	<u>50 000,00</u>	<u>50 000,00</u>		
	Zagospodarowanie cmentarza w m-ci Ropienka (wyk. chodnika) FS	20 000,00	20 000,00		
	Budowa kolumbarium	30 000,00	30 000,00		
750	Administracja publiczna	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
75023	<u>Urzędy gmin</u>	<u>50 000,00</u>	<u>50 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Poprawa stanu technicznego budynku UM	50 000,00	50 000,00		0,00
801	Oświata i wychowanie	11 853 808,14	11 853 808,14	0,00	3 254 716,37
80101	<u>Szkoły podstawowe</u>	<u>6 409 808,14</u>	<u>6 409 808,14</u>	<u>0,00</u>	<u>703 268,14</u>
	Poprawa efektywności energetycznej budynku SP w Wojtkowej	778 308,14	778 308,14		703 268,14
	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	5 543 500,00	5 543 500,00		
80104	<u>Przedszkola</u>	<u>37 000,00</u>	<u>37 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Budowa parkingu przy Przedszkolu Nr 2 w Ustrzykach Dolnych PT	37 000,00	37 000,00		
80195	<u>Pozostała działalność</u>	<u>5 407 000,00</u>	<u>5 407 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>2 551 448,23</u>
	SOS – dla zdrowia dzieci" Dziecięcy Ośrodek Rehabilitacji Zdrowotnej i Integracji Sensorycznej w Ustrzykach Dolnych	5 407 000,00	5 407 000,00		2 551 448,23
852	Pomoc społeczna	261 000,00	0,00	261 000,00	0,00
85203	<u>Ośrodki wsparcia</u>	<u>261 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>261 000,00</u>	<u>0,00</u>
	Bus dla ŚDS	261 000,00		261 000,00	
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	691 414,64	665 914,64	25 500,00	0,00
90001	<u>Gospodarka ściekowa i ochrona wód</u>	<u>30 000,00</u>	<u>30 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Budowa kanalizacji sanitarnej (ul. Przemysłowa do SP Ustjanowa)	30 000,00	30 000,00		

90004	<u>Utrzymanie zieleni w miastach i gminach</u>	25 500,00	0,00	25 500,00	0,00
	Zakup kosiarki (traktor) FS Zadwórze	15 000,00		15 000,00	
	Zakup sprzętu do koszenia i pielęgnacji zieleni FS Moczary	10 500,00		10 500,00	
90005	<u>Ochrona powietrza atmosferycznego</u>	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00
	Gmina samowystarczalna energetycznie z wykorzystaniem systemu elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów gminnych	450 000,00	450 000,00		
90015	<u>Oświetlenie ulic, placów i dróg</u>	185 914,64	185 914,64	0,00	
	Oświetlenie drogi w m-ci Bandrów FS	28 294,60	28 294,60		
	Oświetlenie drogi w m-ci Brelików FS	32 432,38	32 432,38		
	Oświetlenie drogi w m-ci Łobozew Górny FS	15 000,00	15 000,00		
	Oświetlenie drogi w m-ci Nowosielce Koz. FS	20 000,00	20 000,00		
	Oświetlenie drogi w m-ci Ropienka (w kierunku Stańkowej) PT FS	12 000,00	12 000,00		
	Oświetlenie drogi w m-ci Ropienka FS	14 000,00	14 000,00		
	Oświetlenie drogi w m-ci Stańkowa FS	20 000,00	20 000,00		
	Oświetlenie drogi w m-ci Teleśnica FS	25 933,45	25 933,45		
	Oświetlenie drogi w m-ci Zawadka FS	18 254,21	18 254,21		
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	385 389,61	373 389,61	12 000,00	0,00
92109	<u>Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby</u>	<u>385 389,61</u>	<u>373 389,61</u>	<u>12 000,00</u>	<u>0,00</u>
	Świetlica w m-ci Serednica	50 000,00	50 000,00		
	Utwardzenie placu przy świetlicy w m-ci Ustjanowa Dolna	50 000,00	50 000,00		
	Świetlica w m-ci Łobozew	50 000,00	50 000,00		
	Świetlica w m-ci Ropienka	50 000,00	50 000,00		
	Piec do świetlicy w m-ci Liskowate FS	12 000,00		12 000,00	
	Utwardzenie placu przy świetlicy w m-ci Ustjanowa Dolna FS	14 000,00	14 000,00		
	Świetlica w m-ci Jałowe FS	15 673,61	15 673,61		
	Świetlica w m-ci Równia (remont pomieszczeń) FS	27 866,91	27 866,91		
	Świetlica w m-ci Serednica (podłoga) FS	18 638,53	18 638,53		
	Świetlica w m-ci Brzegi Dolne (wykonanie toalet) FS	34 210,56	34 210,56		
	Świetlica w m-ci Jureczkowa (wykonanie zadaszania) FS	25 000,00	25 000,00		
	Ogrodzenie świetlicy w m-ci Łodyna FS	24 000,00	24 000,00		
	Świetlica w m-ci Wojtkówka (odwodnienia) FS	14 000,00	14 000,00		
926	Kultura fizyczna	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00
92601	<u>Obiekty sportowe (OSiR)</u>	<u>150 000,00</u>	<u>150 000,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	Modernizacja krytej pływalni w Ustrzykach Dolnych	100 000,00	100 000,00		
	Stadion zimowy	50 000,00	50 000,00		
	Planowane wydatki majątkowe ogółem	17 697 612,39	17 399 112,39	298 500,00	4 354 716,37

§ 3.

1. Różnica między dochodami i wydatkami stanowi planowany deficyt budżetu w kwocie **9.100.000,00** zł, który zostanie pokryty:

- przychodami pochodzącymi zaciągniętego kredytu w wysokości **8.601.622,84** 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 **470.377,16** zł
- przychodami ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych w łącznej kwocie **28.000,00** zł.

2. Ustala się przychody budżetu w łącznej kwocie **11.400.412,00** zł i rozchody budżetu w łącznej kwocie **2.300.412,00** zł, w sposób następujący:

§	Rozchody ogółem	Plan
		2 300 412,00
992	Spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów	2 300 412,00
	<u>Pożyczki krajowe w tym:</u>	<u>412 412,00</u>
	spłata rat pożyczki WFOŚiGW	372 412,00
	spłata rat pożyczki WFOŚiGW	40 000,00
992	<u>Kredyty krajowe w tym:</u>	<u>1 888 000,00</u>
	spłata kredytu BGK	300 000,00
	spłata kredytu BGK	400 000,00
	spłata kredytu BGK	100 000,00

splata kredytu BGK	100 000,00
splata kredytu BGK	98 000,00
splata kredytu BGK	150 000,00
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
		11 400 412,00
951	Przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (MKS Bieszczady Ustrzyki Dolne)	28 000,00
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	470 377,16
952	<u>Kredyty krajowe w tym</u>	10 902 034,84
	Kredyt w banku komercyjnym	10 902 034,84

3. Ustala się limit zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek w wysokości **12.902.034,84 zł**, na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu gminy w wysokości **2.000.000,00 zł**,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy w wysokości **8.601.622,84 zł**,
- splatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów w wysokości **2.300.412,00 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:

- w roku 2026 w kwocie 450.000,00 zł,
- w roku 2027 w kwocie 450.000,00 zł,
- w roku 2028 w kwocie 450.000,00 zł,
- w roku 2029 w kwocie 450.000,00 zł,
- w roku 2030 w kwocie 450.000,00 zł.

§ 4.

W budżecie tworzy się rezerwy:

- rezerwę ogólną w wysokości **247.000,00 zł**,
- rezerwę celową w wysokości **243.000,00 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:

I. Wydatki			
Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Plan
750		Administracja publiczna	239 414,00
	75011	Urzędy Wojewódzkie	239 414,00
		Wydatki bieżące, w tym:	239 414,00
		Wydatki jednostek budżetowych	239 414,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	237 414,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	2 000,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy pań., kontroli i ochrony pr. oraz sąd.	3 508,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy pań., kontroli i ochrony prawa	3 508,00
		Wydatki bieżące, w tym:	3 508,00
		Wydatki jednostek budżetowych	3 508,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 508,00

752		Obrona narodowa	4 000,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	4 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	4 000,00
		Wydatki jednostek budżetowych	4 000,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	4 000,00
852		Pomoc społeczna	1 876 584,00
	85203	Ośrodki wsparcia	1 778 938,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 778 938,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 770 038,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 450 055,50
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	319 982,50
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	8 900,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	17 210,00
		Wydatki bieżące, w tym:	17 210,00
		Wydatki jednostek budżetowych	254,33
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	254,33
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	16 955,67
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	72 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	72 000,00
		Dotacje na zadania bieżące	72 000,00
	85295	Pozostała działalność	8 436,00
		Wydatki bieżące, w tym:	8 436,00
		Wydatki jednostek budżetowych	8 436,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	8 436,00
855		Rodzina	8 769 130,00
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia	8 582 350,00
		Wydatki bieżące, w tym:	8 582 350,00
		Wydatki jednostek budżetowych	1 286 255,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 223 890,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	62 365,00
		Świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 296 095,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	360,00
		Wydatki bieżące, w tym:	360,00
		Wydatki jednostek budżetowych	360,00
		Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	360,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	186 420,00
		Wydatki bieżące, w tym:	186 420,00
		Wydatki jednostek budżetowych	186 420,00
		Wydatki zw. z real. ich statutowych zadań	186 420,00
		Razem wydatki	10 892 636,00

II. Dochody			
Dz.	Rozdz §	Wyszczególnienie	Plan
750		Administracja publiczna	239 414,00
	75011	Urzędy Wojewódzkie	239 414,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	239 414,00
751		Urzędy naczelných organów władzy pań., kontroli i ochrony pr. oraz sąd.	3 508,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy pań., kontroli i ochrony prawa	3 508,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	3 508,00
752		Obrona narodowa	4 000,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	4 000,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	4 000,00
852		Pomoc społeczna	1 876 584,00

	85203	Ośrodki wsparcia	1 778 938,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	1 778 938,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	17 210,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	17 210,00
	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	8 436,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	8 436,00
855		Rodzina	8 769 130,00
	85502	Świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia	8 582 350,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	8 582 350,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	360,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	360,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne	186 420,00
	2010	Dotacje celowe otrzym. z budż.pań. na real.zadań zleconych	186 420,00
		Razem dochody	10 892 636,00

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.	Rozd.	Nazwa	Kwota
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00
	92116	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		Ochrona zdrowia	10 000,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi- cel	10 000,00
		(porozumienie z Gminą Miejską Przemyśl na dofinansowanie Miejskiego Ośrodka Zapobiegania Uzależnieniom w Przemyśle - zadanie wynikające z Gminnego Programu Profilaktyki i Przeciwdziałania Alkoholizmowi	10 000,00
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	20 000,00
	92116	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 2026– 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 **30.000,00 zł** w dz.900 rozd. 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 rozd. 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 **4.612.631,37 zł**, zgodnie z poniższą tabelą:

Wydatki bieżące						
L.p	Nazwa zadania programu	Cel programu	Jednostka realizująca program	Okres realizacji	Łączne nakłady finan. w okresie real	Wysokość wydatków
						2026 r.
1.	Erasmus+ "Droga do włączenia"	Przygotowanie przewodnika i wymiana doświadczeń w włączenie dzieci do edukacji	ZSS w Ustrzykach D.	2025-2026	76 969,20	50 400,00
2.	Podkarpackie - żyj i oddychaj LIFE	Funkcjonowanie sieci doradców ds. poprawy jakości powietrza efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2024-2029	882 459,00	207 515,00
Razem						257 915,00

Wydatki majątkowe						
L.p	Nazwa zadania programu	Cel programu	Jednostka realizująca program	Okres realizacji	Łączne nakłady finan. w okresie real	Wysokość wydatków
						2026 r.
1.	Rozbudowa sieci turystycznych tras rowerowych na terenie Bieszczad i włączenie ich do szlaku rowerowego Green Velo	Budowa tras rowerowych	Urząd Miejski	2026-2027	2 000 000,00	1 000 000,00
2.	Opracowanie planu ogólnego	Opracowanie planu ogólnego	Urząd Miejski	2024-2025	100 000,00	100 000,00
3.	SOS – dla zdrowia dzieci” Dziecięcy Ośrodek Rehabilitacji Zdrowotnej i Integracji Sensorycznej w Ustrzykach Dolnych	Budowa Dziecięcego Ośrodka Rehabilitacji Zdrowotnej i Integracji Sensorycznej	Urząd Miejski	2025-2026	5 806 068,87	2 551 448,23
4.	Poprawa efektywności energetycznej budynku SP w Wojtkowej	Termomodernizacja budynku SP Wojtkowa	Urząd Miejski	2025-2026	778 308,14	703 268,14
Razem						4 354 716,37

§ 9.

Ustala się wydatki budżetu na 2026 rok na zadania ze środków funduszu sołeckiego w łącznej kwocie **904.879,91 zł**, w sposób następujący:

Sołectwo	Przeznaczenie środków	Kwota	Klasyfikacja budż.
Bandrów	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 000,00	750-75095-4220
Bandrów	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 500,00	900-90004-4170
Bandrów	Oświetlenia drogi w m-ci Bandrów	28 294,60	900-90015-6050
Bandrów	Utrzymanie bieżące świetlicy	7 500,00	921-92109-4210
Brelików - Leszczowate	Oświetlenia drogi w m-ci Brelików	32 432,38	900-90015-6050
Brzegi Dolne	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	6 000,00	900-90004-4170
Brzegi Dolne	Utrzymanie bieżące świetlicy	700,00	921-92109-4210
Brzegi Dolne	Świetlica w m-ci Brzegi Dolne (wykonanie toalet)	34 210,56	921-92109-6050
Dźwiniacz Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 000,00	750-75095-4210
Dźwiniacz Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 000,00	750-75095-4220
Dźwiniacz Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	7 000,00	750-75095-4300
Dźwiniacz Dolny	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 000,00	921-92109-4170
Dźwiniacz Dolny	Zakup wyposażenia do świetlicy	11 000,00	921-92109-4210
Dźwiniacz Dolny	Zakup opału do świetlicy	4 000,00	921-92109-4210
Dźwiniacz Dolny	Renowacja wiat, altany, ławeczek, stolików	1 346,48	921-92109-4210

Hoszowczyk	Utrzymanie dróg gminnych	2 000,00	600-60017-4300
Hoszowczyk	Aleki na cmentarzu	7 000,00	710-71035-4300
Hoszowczyk	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	4 328,94	750-75095-4220
Hoszowczyk	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 000,00	900-90004-4170
Hoszowczyk	Zakup garażu	7 000,00	900-90095-4210
Hoszowczyk	Utrzymanie bieżące świetlicy	1 500,00	921-92109-4210
Hoszów	Zagospodarowanie działki nr 529	20 000,00	900-90095-4210
Hoszów	Zakup wyposażenia do świetlicy	14 114,56	921-92109-4210
Jałowe	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	10 000,00	750-75095-4220
Jałowe	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	4 000,00	900-90004-4170
Jałowe	Świetlica w m-ci Jałowe	15 673,61	921-92109-6050
Jureczkowa	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	7 499,67	750-75095-4220
Jureczkowa	Świetlica w m-ci Jureczkowa (wykonanie zadaszania)	25 000,00	921-92109-6050
Krościenko	Poprawa stanu drogi gminnej dz.210/12	47 349,36	600-60017-4270
Krościenko	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 500,00	900-90004-4170
Krościenko	Utrzymanie bieżące świetlicy	1 500,00	921-92109-4210
Liskowate	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 500,00	750-75095-4220
Liskowate	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	2 200,00	900-90004-4170
Liskowate	Parking przy świetlicy (niwelacja terenu obrzeża parkingowe)	9 753,14	921-92109-4300
Liskowate	Zakup pieca do świetlicy	12 000,00	921-92109-6060
Łobozew Dolny	Remont dróg gminnych nr dz. 434, 145, 168, 338	16 452,07	600-60017-4270
Łobozew Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	1 000,00	750-75095-4210
Łobozew Dolny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 500,00	750-75095-4220
Łobozew Dolny	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 500,00	900-90004-4300
Łobozew Dolny	Zakupy wyposażenia do świetlicy	6 500,00	921-92109-4210
Łobozew Górny	Remont drogi gminnej nr ewid.działki 289, 258/2, 347, 298/1,351	3 000,00	600-60017-4270
Łobozew Górny	Utwardzenie działki przy cmentarzu	5 000,00	710-71035-4300
Łobozew Górny	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4220
Łobozew Górny	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	4 615,63	900-90004-4300
Łobozew Górny	Oświetlenie drogi w m-ci Łobozew Górny	15 000,00	900-90015-6050
Łodyna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	1 163,23	750-75095-4220
Łodyna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	2 000,00	750-75095-4300
Łodyna	Zakup opału do świetlicy (pelet)	5 000,00	921-92109-4210
Łodyna	Ogrodzenie świetlicy w m-ci Łodyna z montażem	24 000,00	921-92109-6050
Moczary	Zakup sprzętu do koszenia i pielęgnacji zieleni	4 500,00	900-90004-4210
Moczary	Zakup sprzętu do koszenia i pielęgnacji zieleni	10 500,00	900-90004-6060
Moczary	Renowacja parku oraz z zagospodarowanie działki nr 362	10 000,00	900-90095-4300
Nowosielce Kozickie	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 800,00	900-90004-4170
Nowosielce Kozickie	Oświetlenia drogi w m-ci Nowosielce Koz.	20 000,00	900-90015-6050
Nowosielce Kozickie	Utrzymanie bieżące świetlicy	606,60	921-92109-4210
Ropienka	Zagospodarowanie cmentarza (wykonanie chodnika)	20 000,00	710-71035-6050
Ropienka	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 000,00	900-90004-4170
Ropienka	Oświetlenia drogi w m-ci Ropienka (w kierunku Stańkowej) PT	12 000,00	900-90015-6050
Ropienka	Oświetlenia drogi w m-ci Ropienka	14 000,00	900-90015-6050
Ropienka	Utrzymanie bieżące świetlicy	3 233,40	921-92109-4210
Równia	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 000,00	750-75095-4220
Równia	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 000,00	900-90004-4170
Równia	Zakup wyposażenia do świetlicy	20 000,00	921-92109-4210
Równia	Świetlica w m-ci Równia (remont pomieszczeń)	27 866,91	921-92109-6050
Serednica (Wola Romanowa)	Świetlica w m-ci Serednica (podłoga)	18 638,53	921-92109-6050
Stańkowa	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	3 000,00	750-75095-4220
Stańkowa	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 000,00	900-90004-4300
Stańkowa	Oświetlenia drogi w m-ci Stańkowa	20 000,00	900-90015-6050

Stańkowa	Utrzymanie i doposażenie świetlicy	2 395,16	921-92109-4210
Teleśnica Oszwarowa	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 300,00	900-90004-4300
Teleśnica Oszwarowa	Oświetlenia drogi w m-ci Teleśnica	25 933,45	900-90015-6050
Teleśnica Oszwarowa	Utrzymanie świetlicy	1 700,00	921-92109-4170
Trzcianiec	Remont wjazdu na drogę gminną	5 000,00	600-60017-4270
Trzcianiec	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	8 000,00	750-75095-4220
Trzcianiec	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	1 500,00	900-90004-4170
Trzcianiec	Bieżące utrzymanie altany (zakup materiałów i wyposażenia)	9 050,49	900-90095-4210
Ustjanowa Dolna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 000,00	750-75095-4220
Ustjanowa Dolna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 000,00	750-75095-4300
Ustjanowa Dolna	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	5 000,00	900-90004-4300
Ustjanowa Dolna	Zakup środków czystości do świetlicy	1 365,10	921-92109-4210
Ustjanowa Dolna	Utwardzenie placu przy świetlicy	14 000,00	921-92109-6050
Ustjanowa Górna	Remont dróg gminnych (nr ewid. działki 591,335,356,176,739)	45 000,00	600-60017-4270
Ustjanowa Górna	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	8 287,10	750-75095-4220
Ustjanowa Górna	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	8 000,00	900-90004-4300
Ustjanowa Górna	Utrzymanie obiektów sołeckich - zakupy	6 000,00	900-90095-4210
Ustjanowa Górna	Droga nr 410 w Ustjanowej Dolnej - zakup kruszywa	2 000,00	600-60017-4210
Wojtkowa	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	10 000,00	750-75095-4220
Wojtkowa	Zakup wyposażenia do OSP	4 000,00	754-75412-4210
Wojtkowa	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	4 000,00	900-90004-4170
Wojtkowa	Utrzymanie i doposażenie świetlicy	12 576,26	921-92109-4210
Wojtkowa	Zagospodarowanie zieleni przy świetlicy	3 000,00	921-92109-4210
Wojtkówka	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	5 434,52	750-75095-4220
Wojtkówka	Wyposażenie świetlicy wiejskiej	5 000,00	921-92109-4210
Wojtkówka	Utrzymanie świetlicy wiejskiej	1 000,00	921-92109-4210
Wojtkówka	Świetlica w m-ci Wojtkówka (odwodnienie)	14 000,00	921-92109-6050
Zadwórze	Organizacja imprez (promocyjno sportowo kulturalnych)	1 000,00	750-75095-4220
Zadwórze	Zakup półgarażu na kosiarkę	2 000,00	900-90004-4210
Zadwórze	Zakup kosiarki traktor	15 000,00	900-90004-6060
Zadwórze	Utrzymanie świetlicy wiejskiej, zakup wyposażenia	503,95	921-92109-4210
Zawadka	Utrzymanie obiektów sołeckich - koszenie	3 300,00	900-90004-4300
Zawadka	Oświetlenia drogi w m-ci Zawadka	18 254,21	900-90015-6050
Zawadka	Utrzymanie świetlicy - zakup peletu i materiałów remontowych	2 500,00	921-92109-4210

§ 10.

1. Ustala się dochody w kwocie **450.000,- zł** z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki w kwocie **440.000,- 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 2026, 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 2026 r. i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Podkarpackiego.

BURMISTRZ


dr inż. Michał Wnuk

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	3 696 000,00	-	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	1 980 000,00		
921	92116	Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna	1 716 000,00		
Jednostki nie należące do sektora finansów publicznych		Nazwa jednostki / Nazwa zadania	-	-	1 000 000,00
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
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			560 000,00
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			350 000,00
Ogółem			3 696 000,00	-	1 010 000,00

**Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej
Gminy Ustrzyki Dolne na 2026 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 2026 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.

Nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z 2024 r. zmienia zasady finansowania jednostek samorządu terytorialnego. Podstawowym dochodem przekazywanym z budżetu państwa dla jednostek samorządu terytorialnego są 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 2026 ustalono na podstawie danych zawartych w złożonych za rok 2024 zeznaniach podatkowych. W celu ustalenia dochodów podatników:

- 1) podatku PIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o wskaźnik 14,9%,
- 2) podatku CIT na rok 2026 ich dochody z roku 2024 waloryzuje się o wskaźnik 14,3%.

Należne dochody z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT)** dla gminy Ustrzyki Dolne na rok 2026 zostały ustalone w wysokości **47.880.000,00 zł**. W roku 2025 wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku PIT wynosiła **42.115.647,74 zł**. W stosunku do planu pierwotnego roku ubiegłego dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych są wyższe o kwotę 5.764.352,26 zł.

Należne dochody z tytułu **udziału w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT)** dla gminy Ustrzyki Dolne na rok 2026 zostały ustalone w wysokości **1.744.086,00 zł**. W roku 2025 wysokość dochodów z tytułu udziałów w podatku CIT wynosiła **653.204,61 zł**. W stosunku do planu pierwotnego roku ubiegłego dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych są wyższe o kwotę 1.090.881,39 zł.

Subwencję ogólną z budżetu na rok 2026 r. ustala się w wysokości subwencji z roku 2025 r.:

- 1) powiększonej – w przypadku gdy różnica pomiędzy potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy jest wyższa niż różnica między kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym a tą kwotą poprzedzającą rok budżetowy – o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami,

- 2) pomniejszonej – w przypadku gdy różnica pomiędzy kwotą kalkulacyjną w roku budżetowym a tą kwotą w roku poprzedzającym rok budżetowy, jest wyższa niż różnica między potrzebami finansowymi w roku budżetowym a tymi potrzebami w roku poprzedzającym rok budżetowy – o wysokość odpowiadającą różnicy między tymi kwotami

Obliczona kwota kalkulacyjna dla gminy Ustrzyki Dolne w roku 2026 wynosi 30.710.189 zł.

Obliczone dla gminy Ustrzyki potrzeby finansowe wynoszą łącznie 53.096.447,00 zł (w 2025 r. 48.253.736,75 zł), w tym:

- 1) Potrzeby wyrównawcze – 6.241.582,00 zł (w 2025 r. 8.210.566,00 zł),
- 2) Potrzeby oświatowe – 32.289.542,00 zł (w 2025 r. 28.234.740,00 zł),
- 3) Potrzeby rozwojowe – 2.672.337,00 zł (w 2025 r. 2.403.308,66 zł),
- 4) Potrzeby ekologiczne – 4.881.118,00 zł (w 2025 r. 4.670.926,09 zł),
- 5) Potrzeby uzupełniające – 7.011.868,00 zł (w 2025 r. 4.734.196,00 zł).

Należne dochody z tytułu **subwencji ogólnej** dla gminy Ustrzyki Dolne na rok 2026 wyniosą **22.386.258,00 zł** (wg wyliczenia różnicy potrzeb finansowych 53.096.447,00 zł a kwoty kalkulacyjnej 30.710.189,00 zł). W roku 2025 gmina otrzymała subwencję ogólną w wysokości 21.772.667,40 zł. W roku 2026 gmina Ustrzyki Dolne nie otrzymała dodatkowych środków z rezerwy, o której mowa w ustawie o dochodach jst. W roku 2025 gmina otrzymała środki z rezerwy w wysokości 1.017.633,84 zł. Łącznie wszystkie subwencje otrzymywane przez gminę wg stanu na początek 2025 roku wynosiły 22.790.301,24 zł. W stosunku do wstępnego wyliczenia kwot subwencji za 2026 rok planowana kwota subwencji na rok 2026 jest niższa o kwotę 404.043,24 zł.

Planowane łączne dochody z tytułu udziałów i subwencji z roku 2025 do roku 2026 obliczone na podstawie nowej ustawy wzrosły łącznie o kwotę 6.451.190,41 zł.

Dotacje na zadania zlecone i zadania własne określił Wojewoda Podkarpacki pismem z dnia 24-10-2025 r. Dotacja na zadania zlecone wynosi 10.889.128,00 zł, w tym na:

- Administrację publiczną 239.414,00 zł,
- Obronę narodową 4.000,00 zł,
- Pomoc społeczną 1.876.584,00 zł,
- Rodzina 8.769.130,00 zł.

Wysokość dotacji z budżetu państwa w stosunku do planu na początek 2025 roku zwiększyła się o kwotę 331.651,00 zł. Dotacje na zadania zlecone w 2025r. wynosiły 10.557.477,00 zł.

Ponadto Gmina Ustrzyki Dolne w roku 2026 otrzyma z budżetu Wojewody Podkarpackiego dotacje na zadania własne, w łącznej wysokości 1.354.520,00 zł, m.in. na:

- składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających zasiłki stałe w wysokości 39.640,00 zł,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie w wysokości 6.000,00 zł,
- dofinansowanie wypłaty zasiłków okresowych w wysokości 271.000,00 zł,
- wypłatę zasiłków stałych w wysokości 446.000,00 zł,
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 294.040,00 zł (w tym na dodatki motywacyjne 159.250,00 zł),
- wspieranie rodzin w wysokości 11.210,00 zł,
- utrzymanie Żłobka w wysokości 286.630,00 zł - na dodatki motywacyjne.

W roku ubiegłym dotacje z budżetu państwa na zadania własne z zakresu pomocy społecznej wg planu pierwotnego wynosiły 841.496,00 zł. Plan dotacji na zadania własne został zwiększony o łączną kwotę 513.024,00 zł. Na rok 2026 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 3.508,00 zł na podstawie pisma Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Krośnie z dnia 22-10-2025r.

Planowane kwoty dotacji z budżetu państwa wynikają z projektu ustawy budżetowej na rok 2026. Podane kwoty mają charakter wstępny i w toku dalszych prac nad projektem ustawy budżetowej na rok 2026 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 2025 r. w stosunku do pierwszego półrocza 2024 r., - wzrost o 4,5% oraz na wykonaniu budżetu gminy za 3 kwartały 2025 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 2026. Cena ta wynosi 66,42 zł za 1 dt. (w stosunku do ubiegłego roku w/w cena uległa obniżeniu, wynosiła 86,34 zł za 1dt). Dochody z tytułu podatku leśnego oszacowano na podstawie średniej ceny sprzedaży drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2025 roku. Cena ta wynosi 281,37 zł za 1m3 (w stosunku do ubiegłego roku w/w cena uległa podwyższeniu, wynosiła 277,35 zł za 1m3).

Dochody ze sprzedaży majątku komunalnego w dziale 700 zaplanowano na rok 2026 na podstawie planowanej sprzedaży mieszkań komunalnych oraz sprzedaży działek w gminie na poziomie 1.700.000,00 zł, w stosunku do planu na rok 2025 kwota dochodów z tego tytułu uległa zwiększeniu. W roku 2025 dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości planowano w wysokości 1.220.000,00 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 52.340,00 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano dochody z tytułu dotacji na podstawie:

- 1) wykazu środków przeznaczonych na wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) dla Gminy Ustrzyki Dolne,
- 2) promesy dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład zadania pn. „Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego w Ustrzykach Dolnych”,
- 3) umowy o dofinansowanie zadania pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku SP w Wojtkowej”, z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027,
- 4) umowy o dofinansowanie zadania pn. „SOS – dla zdrowia dzieci” Dziecięcy Ośrodek Rehabilitacji Zdrowotnej i Integracji Sensorycznej w Ustrzykach Dolnych”, z programu INTERREG,
- 5) umowy na dofinansowanie projektu pn. „Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: "Podkarpackie – żyj i oddychaj" (LIFE22-IPE-PL-LIFE Podkarpackie),
- 6) umowy na dofinansowanie projektu Erasmus „Droga do włączenia”.

Projekt budżetu Gminy Ustrzyki Dolne na rok 2026 zakłada wzrost wydatków bieżących, w szczególności dotyczący wydatków na wynagrodzenia. Minimalne wynagrodzenie za pracę w 2026 r. wyniesie od 1 stycznia 2026 r. 4.806 zł, co oznacza wzrost o 140 zł w stosunku do kwoty obowiązującej w 2025 r. (4.666 zł), tj. wzrost o 3%. W 2026 r. wzrasta minimalna stawka godzinowa dla pracujących na umowach cywilnoprawnych od 1 stycznia 2026r. do kwoty 31,40 zł, (wzrost o 0,90 zł w stosunku do kwoty z 2025 r.). W opracowanym projekcie budżetu plany wydatków bieżących w dziale 801 Oświata i wychowanie nie uwzględniają w całości wydatków niezbędnych na funkcjonowanie szkół. W wydatkach bieżących szkół zaplanowano środki na pomoc zdrowotną dla nauczycieli korzystających z opieki zdrowotnej tj. w dziale 801 w wysokości 48.224,00 zł. Ponadto w rozdziale 80146 zaplanowano wydatki na doszkąlanie i doskonalenie zawodowe wszystkich nauczycieli w łącznej wysokości 192.894,00 zł. Planowane wydatki budżetu gminy Ustrzyki Dolne na rok 2026 oparto na kalkulacjach przedstawionych przez jednostki budżetowe, instytucje kultury oraz na wykonaniu budżetu za 3 kwartały 2025 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,
- oraz uchwały w sprawie programu współpracy Gminy Ustrzyki Dolne z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego w roku 2026.

W projekcie budżetu uwzględniono projekt złożony w ramach inicjatywy lokalnej, który zyskały rekomendację na finansowanie realizacji w roku 2026 tj.:

Lp.	Nazwa wnioskodawcy	Nazwa zadania	Wnioskowana kwota (udział finansowy Gminy)	Udział finansowy wnioskodawcy
1.	Stowarzyszenie Koło Gospodyń Wiejskich w Stańkowej	Poprawa wyglądu i estetyki świetlicy wiejskiej w Stańkowej	8 000,00	3 000,00
2.	Uczniowski Klub Sportowy "Nafciarz"	Ratujemy i uczymy ratować z AED	9 594,00	1 020,00
3.	OSP Łodyna	Zakup fantoma szkoleniowego do nauki pierwszej pomocy dla społeczności lokalnej w Łodynie	3 500,00	300,00

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 1.000.000,00 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	350 000,00
- pomocy społecznej	560 000,00

W 2026 roku planuje się uzyskać dochody w wysokości 127.300.000,00 zł oraz wydatki na łączną kwotę 136.400.000,00 zł. Struktura budżetu na rok 2026 przedstawia się w sposób następujący:

Planowane dochody bieżące ogółem na 2026 r.	118.781.180,85
Planowane dochody majątkowe ogółem na 2026 r.	8.518.819,15
Planowane wydatki bieżące ogółem na 2026 r.	118.702.387,61
Planowane wydatki majątkowe ogółem na 2026 r.	17.697.612,39

Budżet został zaplanowany z deficytem w kwocie 9.100.000,00 zł. Poziom planowanego deficytu jest związany z wysokością planowanych na rok 2026 wydatków inwestycyjnych

w kwocie 17.697.612,39 zł, które stanowią 13% wydatków ogółem. Źródłem pokrycia deficytu budżetu ustalono:

- kredyt bankowy w wysokości 8.601.622,84 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. SOS – dla zdrowia dzieci” Dziecięcy Ośrodek Rehabilitacji Zdrowotnej i Integracji Sensorycznej w Ustrzykach Dolnych) w kwocie 470.377,16 zł,
- przychody ze spłat pożyczek i kredytów udzielonych ze środków publicznych (MKS Bieszczady Ustrzyki Dolne) w kwocie 28.000,00 zł.

W projekcie budżetu zaplanowano rozchody na kwotę 2.300.412,00 zł na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz przychody z tytułu nowego kredytu w łącznej wysokości 10.902.034,84 zł (przeznaczonego na pokrycie deficytu budżetu oraz spłatę z obowiązań z tytułu kredytów i pożyczek z lat ubiegłych).

Biorąc pod uwagę planowane spłaty rat kredytów i pożyczek na rok 2026 w wysokości 2.300.412,00 zł oraz planowany do zaciągnięcia w 2026 roku kredyt w wysokości 10.902.034,84 zł szacowane zadłużenie, wynikające z zawartych umów dotyczących kredytów i pożyczek, na koniec 2026 roku wyniesie 48.188.928,84 zł, co stanowi 37,85 % planowanych dochodów.

Zadania inwestycyjne, które zostały zaplanowane w budżecie 2026 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 2025 r.

W ujęciu wg działów i rozdziałów w budżecie na 2026 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,

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 60011 Drogi publiczne krajowe – wydatki na wykonanie dokumentacji technicznej zadania inwestycyjnego pn. „Budowa drogi dla pieszych w ciągu DK84 w m. Ustrzyki Dolne i Ustjanowa”,

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 oraz wydatki inwestycyjne.

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 oraz wydatki na zakup nieruchomości.

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.

Rozdział 71095 Pozostała działalność – wydatki związane m.in. z utrzymaniem szalek 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 wydatki inwestycyjne.

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 inkasem należności podatkowych.

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

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

Dział 752 – Obrona narodowa

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.

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 realizację zadań w ramach inicjatywy lokalnej.

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 247.000,00 zł oraz rezerwę celową w wysokości 243.000,00 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 realizację 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, realizacje programu Erasmus „Droga do włączenia” oraz wydatki inwestycyjne.

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 domowej – zaplanowano wydatki wynikające z ustawy o przeciwdziałaniu przemocy domowej, 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 „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.

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, dotację celową 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 – wydatki bieżące związane z ochroną i konserwacją 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 i wykonaniem koncepcji stadionu zimowego.

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 celowa 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



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 2025 poz. 1153), 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 **2026 – 2044**, 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) zakupu środków żywności na potrzeby organizacji dożywiania dzieci do kwoty **2.173.000,00 zł**,
- c) zakupu wody dla m-ci Ropienka i Łobozew do kwoty **140.000,00 zł**.
- d) zimowego utrzymanie do kwoty **1.200.000,00 zł**,
- e) prowadzenia rachunku bankowego do kwoty **60.000,00 zł**,

- f) zakupu oprogramowania, licencji, asysty technicznej do kwoty **80.000,00 zł**,
- g) dowożenia dzieci do kwoty **170.000,00 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 **2.173.000,00 zł**.

§ 5.

Uchyla się uchwałę Rady Miejskiej w Ustrzykach Dolnych nr **XI/107/24** z dnia **30 grudnia 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 2026 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:													
z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:						w tym:		w tym:			
		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	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1												
2026	127 300 000,00	118 781 180,85	47 880 000,00	1 744 086,00	22 386 266,00	12 513 626,00	34 257 010,85	14 080 000,00	8 518 819,15	1 725 000,00	6 783 819,15		
2027	130 211 000,00	123 400 000,00	49 316 000,00	1 796 000,00	23 057 000,00	12 888 000,00	36 343 000,00	14 502 000,00	6 811 000,00	2 000 000,00	4 811 000,00		
2028	128 702 000,00	127 102 000,00	50 795 000,00	1 850 000,00	23 749 000,00	13 275 000,00	37 433 000,00	14 937 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2029	132 514 000,00	130 914 000,00	52 319 000,00	1 905 000,00	24 461 000,00	13 673 000,00	38 556 000,00	15 385 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2030	136 442 000,00	134 842 000,00	53 889 000,00	1 962 000,00	25 195 000,00	14 083 000,00	39 713 000,00	15 847 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2031	140 487 000,00	138 887 000,00	55 506 000,00	2 021 000,00	25 951 000,00	14 505 000,00	40 904 000,00	16 322 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2032	144 655 000,00	143 055 000,00	57 171 000,00	2 082 000,00	26 730 000,00	14 941 000,00	42 131 000,00	16 812 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2033	148 945 000,00	147 345 000,00	58 886 000,00	2 144 000,00	27 531 000,00	15 389 000,00	43 395 000,00	17 316 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2034	153 366 000,00	151 766 000,00	60 652 000,00	2 209 000,00	28 357 000,00	15 851 000,00	44 697 000,00	17 836 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2035	157 919 000,00	156 319 000,00	62 472 000,00	2 275 000,00	29 208 000,00	16 326 000,00	46 038 000,00	18 371 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2036	162 608 000,00	161 008 000,00	64 346 000,00	2 343 000,00	30 084 000,00	16 816 000,00	47 419 000,00	18 922 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2037	167 440 000,00	165 840 000,00	66 277 000,00	2 414 000,00	30 987 000,00	17 320 000,00	48 842 000,00	19 489 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2038	172 415 000,00	170 815 000,00	68 265 000,00	2 486 000,00	31 917 000,00	17 840 000,00	50 307 000,00	20 074 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2039	177 538 000,00	175 938 000,00	70 312 000,00	2 561 000,00	32 874 000,00	18 375 000,00	51 816 000,00	20 676 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2040	182 815 000,00	181 215 000,00	72 421 000,00	2 637 000,00	33 860 000,00	18 926 000,00	53 371 000,00	21 297 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2041	188 253 000,00	186 653 000,00	74 594 000,00	2 717 000,00	34 876 000,00	19 494 000,00	54 972 000,00	21 936 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2042	193 851 000,00	192 251 000,00	76 831 000,00	2 798 000,00	35 922 000,00	20 079 000,00	56 621 000,00	22 594 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
2043	199 619 000,00	198 019 000,00	79 136 000,00	2 882 000,00	37 000 000,00	20 681 000,00	58 320 000,00	23 271 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00		
suma uwzględniona w Tabeli Wyszczególnienia													

z tego:											
z tego:											
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2044	205 560 000,00	203 960 000,00	81 510 000,00	2 969 000,00	38 110 000,00	21 302 000,00	60 069 000,00	23 970 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:												
		2.1	w tym:										w tym:	
			2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
2026	136 400 000,00	118 702 387,61	67 446 518,50	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	17 697 612,39	17 697 612,39	0,00	0,00	
2027	127 636 588,00	120 262 000,00	68 469 000,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	7 374 588,00	7 374 588,00	0,00	0,00	
2028	126 001 588,00	124 900 000,00	70 523 000,00	0,00	0,00	2 570 000,00	0,00	0,00	0,00	1 101 588,00	1 101 588,00	0,00	0,00	
2029	129 813 588,00	128 647 000,00	72 639 000,00	0,00	0,00	2 440 000,00	0,00	0,00	0,00	1 166 588,00	1 166 588,00	0,00	0,00	
2030	133 741 588,00	132 507 000,00	74 818 000,00	0,00	0,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	1 234 588,00	1 234 588,00	0,00	0,00	
2031	137 786 588,00	136 482 000,00	77 062 000,00	0,00	0,00	2 130 000,00	0,00	0,00	0,00	1 304 588,00	1 304 588,00	0,00	0,00	
2032	141 954 768,00	140 577 000,00	79 374 000,00	0,00	0,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	1 377 768,00	1 377 768,00	0,00	0,00	
2033	146 245 000,00	144 794 000,00	81 755 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 451 000,00	1 451 000,00	0,00	0,00	
2034	150 666 000,00	149 138 000,00	84 208 000,00	0,00	0,00	1 660 000,00	0,00	0,00	0,00	1 528 000,00	1 528 000,00	0,00	0,00	
2035	155 219 000,00	153 612 000,00	86 734 000,00	0,00	0,00	1 470 000,00	0,00	0,00	0,00	1 607 000,00	1 607 000,00	0,00	0,00	
2036	159 908 000,00	158 220 000,00	89 336 000,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 688 000,00	1 688 000,00	0,00	0,00	
2037	164 740 000,00	162 967 000,00	92 017 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 773 000,00	1 773 000,00	0,00	0,00	
2038	169 715 000,00	167 856 000,00	94 777 000,00	0,00	0,00	1 040 000,00	0,00	0,00	0,00	1 859 000,00	1 859 000,00	0,00	0,00	
2039	174 838 000,00	172 891 000,00	97 620 000,00	0,00	0,00	880 000,00	0,00	0,00	0,00	1 947 000,00	1 947 000,00	0,00	0,00	
2040	180 115 000,00	178 078 000,00	100 549 000,00	0,00	0,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	2 037 000,00	2 037 000,00	0,00	0,00	
2041	185 553 000,00	183 421 000,00	103 565 000,00	0,00	0,00	590 000,00	0,00	0,00	0,00	2 132 000,00	2 132 000,00	0,00	0,00	
2042	191 150 398,00	188 923 000,00	106 672 000,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	0,00	2 227 398,00	2 227 398,00	0,00	0,00	
2043	196 919 000,00	194 591 000,00	109 873 000,00	0,00	0,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	2 328 000,00	2 328 000,00	0,00	0,00	
2044	203 147 965,16	200 429 000,00	113 169 000,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	2 718 965,16	2 718 965,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:		
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1		4	4.1	4.1.1	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	w tym:
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1				
2026	-9 100 000,00	0,00	11 400 412,00	10 902 034,84	8 601 622,84	470 377,16	470 377,16	0,00	0,00				
2027	2 574 412,00	2 574 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	2 700 232,00	2 700 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2040	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2041	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2042	2 700 602,00	2 700 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2043	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2044	2 412 034,84	2 412 034,84	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	z tego:				
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	z tego:		
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x				
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	w tym:	
2026	28 000,00	28 000,00	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	2 574 412,00	2 574 412,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 412,00	2 700 412,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 232,00	2 700 232,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 602,00	2 700 602,00	0,00	0,00	0,00	
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 412 034,84	2 412 034,84	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczenia 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 *	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 988 928,84	1 800 000,00	78 793,24	577 170,40		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	46 964 516,84	1 350 000,00	3 138 000,00	3 138 000,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	43 814 104,84	900 000,00	2 202 000,00	2 202 000,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	40 663 692,84	450 000,00	2 267 000,00	2 267 000,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	37 513 280,84	0,00	2 335 000,00	2 335 000,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	34 812 868,84	0,00	2 405 000,00	2 405 000,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	32 112 636,84	0,00	2 478 000,00	2 478 000,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	29 412 636,84	0,00	2 551 000,00	2 551 000,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	26 712 636,84	0,00	2 628 000,00	2 628 000,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	24 012 636,84	0,00	2 707 000,00	2 707 000,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	21 312 636,84	0,00	2 788 000,00	2 788 000,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	18 612 636,84	0,00	2 873 000,00	2 873 000,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	15 912 636,84	0,00	2 959 000,00	2 959 000,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	13 212 636,84	0,00	3 047 000,00	3 047 000,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	10 512 636,84	0,00	3 137 000,00	3 137 000,00		
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	7 812 636,84	0,00	3 232 000,00	3 232 000,00		
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	5 112 034,84	0,00	3 328 000,00	3 328 000,00		
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	2 412 034,84	0,00	3 428 000,00	3 428 000,00		
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 531 000,00	3 531 000,00		

^{b)} 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. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku 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 zwiążku 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
2026	4,71%	2,63%	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2027	4,82%	5,38%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2028	4,63%	4,25%	6,88%	6,88%	TAK	TAK
2029	4,38%	4,07%	5,46%	5,46%	TAK	TAK
2030	4,12%	3,81%	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2031	3,88%	3,65%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2032	3,65%	3,47%	4,13%	4,13%	TAK	TAK
2033	3,41%	3,30%	3,89%	3,89%	TAK	TAK
2034	3,21%	3,15%	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2035	2,98%	2,98%	3,67%	3,67%	TAK	TAK
2036	2,81%	2,87%	3,49%	3,49%	TAK	TAK
2037	2,63%	2,74%	3,32%	3,32%	TAK	TAK
2038	2,44%	2,61%	3,17%	3,17%	TAK	TAK
2039	2,27%	2,49%	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2040	2,11%	2,38%	2,88%	2,88%	TAK	TAK
2041	1,97%	2,29%	2,75%	2,75%	TAK	TAK
2042	1,82%	2,18%	2,62%	2,62%	TAK	TAK
2043	1,68%	2,09%	2,51%	2,51%	TAK	TAK
2044	1,40%	2,01%	2,40%	2,40%	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:			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:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	246 670,00	246 670,00	169 255,00	2 632 819,15	2 632 819,15	2 632 819,15	257 915,00	257 915,00	169 255,00
2027	88 108,08	88 108,08	88 108,08	811 000,00	811 000,00	811 000,00	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
2044	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:			Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejęmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		z tego:						
					bieżące	majątkowe					
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	
2026	4 354 716,37	4 354 716,37	2 678 241,68	6 502 971,00	509 471,00	5 993 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	134 000,00	134 000,00	134 000,00	4 940 833,00	400 833,00	4 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	681 760,00	231 760,00	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	
2044	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	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
						splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x						
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x					dokonywana w formie wydatku bieżącego x		Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Lp													
2026	2 300 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 174 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	2 200 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	2 200 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	2 200 412,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	2 300 412,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	2 300 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2039	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2040	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2041	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2042	1 810 602,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2043	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2044	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 zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nieruchomości 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 zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 383 646,29	6 502 971,00	4 940 833,00	681 760,00	607 869,00	450 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 568 646,29	509 471,00	400 833,00	231 760,00	157 869,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 815 000,00	5 993 500,00	4 540 000,00	450 000,00	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	207 515,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				882 459,00	207 515,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00	0,00
1.1.1.3	Podkarpackie - żył i oddychał - Funkcjonowanie sieci doradców ds. poprawy jakości powietrza efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych	2024	2029	882 459,00	207 515,00	146 877,00	152 588,00	157 869,00	0,00
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				21 501 187,29	6 295 458,00	4 793 956,00	529 172,00	450 000,00	450 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 686 187,29	301 956,00	253 956,00	79 172,00	0,00	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	3 160,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Konservacja oświetlenia ulicznego - utrzymanie właściwego stanu technicznego	Urząd Miejski	2017	2028	2 117 863,00	210 036,00	210 036,00	70 012,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dzierżawa drukarek - Bieżąca obsługa	Urząd Miejski w Ustrzykach Dolnych	2023	2028	228 000,00	54 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 815 000,00	5 993 500,00	4 540 000,00	450 000,00	450 000,00	450 000,00
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	3 315 000,00	450 000,00	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	15 500 000,00	5 543 500,00	4 090 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 340 628,00
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 457 128,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 883 500,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 044,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 044,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	822 044,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 518 584,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 084,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	490 084,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 883 500,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 250 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 633 500,00

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 2026 roku do 2044 roku tj. do spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2026 roku zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek. Przygotowując wieloletnią prognozę finansową do 2044 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 2020-2025.

Dochody w roku 2026 zaplanowano na podstawie otrzymanych informacji o wysokości dotacji i subwencji, dochody podatkowe na podstawie planowanych na 2026 roku stawek podatkowych natomiast pozostałe dochody na podstawie wykonania dochodów w latach ubiegłych. Dochody z tytułu dotacji na dofinansowanie zadań zaplanowano w 2026 roku na podstawie tj:

- 1) wykazu środków przeznaczonych na wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO) dla Gminy Ustrzyki Dolne,
- 2) promesy dofinansowania z Rządowego Funduszu Polski Ład zadania pn. „Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego w Ustrzykach Dolnych”,
- 3) umowy o dofinansowanie zadania pn. „Poprawa efektywności energetycznej budynku SP w Wojtkowej”, z programu regionalnego Fundusze Europejskie dla Podkarpacia 2021-2027,
- 4) umowy o dofinansowanie zadania pn. „SOS – dla zdrowia dzieci” Dziecięcy Ośrodek Rehabilitacji Zdrowotnej i Integracji Sensorycznej w Ustrzykach Dolnych”, z programu

Interreg

- 5) umowy na dofinansowanie projektu pn. "Skuteczne wdrożenie programu ochrony powietrza dla województwa podkarpackiego z uwzględnieniem problemu ubóstwa energetycznego: "Podkarpackie – żyj i oddychaj" (LIFE22-IPE-PL-LIFE Podkarpackie)
- 6) umowy na dofinansowanie projektu Erasmus „Droga do włączenia”.

1.1. Dochody bieżące w latach 2026-2044 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 3% 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 3% w stosunku do roku poprzedniego,
- 1.1.3. w dochodach z tytułu subwencji ogólnej założono średni wzrost rokrocznie o około 3% w stosunku do roku poprzedniego,
- 1.1.4. w dochody z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące założono średni wzrost rokrocznie o około 3% w stosunku do roku poprzedniego,
- 1.1.5. w pozostałych dochodach bieżących (w tym w podatku od nieruchomości) założono średni wzrost rokrocznie o około 3% w stosunku do roku poprzedniego, planując utrzymanie maksymalnych stawek podatku od nieruchomości w latach objętych wieloletnią prognozą finansową,

1.2. Dochody majątkowe w 2026-2044 zaplanowano w sposób następujący:

- 1.2.1. Dochody ze sprzedaży w roku 2026 ustalono na poziomie ok. 1.725.000,00 zł, tj. sprzedaż nieruchomości w wysokości 1.700.000,00 zł oraz sprzedaż samochodu ŚDS w wysokości 25.000,00 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 (sprzedaż nieruchomości) zaplanowano w kolejnych latach w sposób następujący:

- w 2027 roku w wysokości 2.000.000,00zł,
- w latach 2028-2044, w stałej wysokości 1.600.000,00 zł.

- 1.2.3. dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje od 2027 roku zostały zaplanowane na podstawie podpisanych umów o dofinansowanie i otrzymanych promes tj.:

- a) 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”,

b) w roku 2027 umowy o dofinansowanie zadania pn. „SOS – dla zdrowia dzieci” Dziecięcy Ośrodek Rehabilitacji Zdrowotnej i Integracji Sensorycznej w Ustrzykach Dolnych”, z programu Interreg.

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 2026 roku Gmina Ustrzyki Dolne nie zaplanowała środków na przeciwdziałanie Covid-19.

2. Prognozowaną wysokość wydatków bieżących budżetu w roku 2026 zaplanowano na podstawie wykonania roku 2024 i trzech kwartałów 2025 roku, przedstawionych planów finansowych jednostek budżetowych, zawartych umów. Natomiast wydatki bieżące w latach 2027-2044 ustalono w oparciu oraz średnioroczny wzrost o ok. 3%. 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 2027-2044 zwiększenie nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi budżetu poprzez **ograniczenie wydatków bieżących od 2027 r.** polegających na:

- ograniczeniu wydatków w jednostkach oświatowych,
- ograniczenie wydatków bieżących na zakup energii elektrycznej w związku z realizacją zadania pn. „Gminy samowystarczalnej 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 2027-2044 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 2027-2044 możliwy jest jedynie w przypadku uzyskania dochodów związanych z prowadzonymi inwestycjami (z tytułu dotacji, innych środków bezzwrotnych).

3. Kwoty wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia, o

których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych w roku 2026 dotyczą następujących zadań:

- 1) Podkarpackie – żyj i oddychaj,
- 2) Gmina samowystarczalna energetycznie z wykorzystaniem systemu elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów,
- 3) Rozwój infrastruktury sportowej na potrzeby Szkoły Mistrzostwa Sportowego 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 2027 został zaplanowany przy założeniu, że rozliczenie budżetu w latach 2027-2044 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 2026 r. kredyty i pożyczki. Ponadto kwocie długu w latach 2026-2030 uwzględnione zostało zobowiązanie wynikające z umów wieloletnich zaliczanych do tytułu dłużnego o którym mowa w art. 72 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych, innego niż kredyt, pożyczka oraz emitowane papiery wartościowe na realizację zadania pn. „Gminy samowystarczальной energetycznie z wykorzystaniem systemu elektrowni fotowoltaicznej w modelu z bilansowaniem nadwyżki elektrycznej na potrzeby własne obiektów gminnych”. Spłaty w/w zobowiązania zostały zaplanowane w następującej wysokości:

- a) w roku 2026 w kwocie 450.000,00 zł,
- b) 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.

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

Budżet od roku 2027 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.