

**Zarządzenie Nr 74/2024**  
**Burmistrza Ujścia**  
**z dnia 5 listopada 2024 roku**

**w sprawie ustalenia projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy i Miasta Ujście na lata 2025 – 2028**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zmianami), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zmianami) Burmistrz Ujścia zarządza co następuje:

§ 1. Ustala się projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Ujście w brzmieniu określonym w załączniku nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Projekt uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Ujście na lata 2025 - 2028 podlega przedstawieniu Radzie Miejskiej w Ujściu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu celem zaopiniowania.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Burmistrzowi Ujścia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 74/2024  
Burmistrza Ujścia  
z dnia 5 listopada 2024 r.

Projekt

**Uchwała Nr.....  
Rady Miejskiej w Ujściu  
z dnia .....  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy i Miasta Ujście na lata 2025 - 2028**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zmianami) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zmianami) Rada Miejska w Ujściu uchwała, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy i Miasta Ujście obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Burmistrza do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy.

3. Upoważnia się Burmistrza do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Ujścia .

§ 5. Traci moc uchwała Nr XLVIII/346/2023 Rady Miejskiej w Ujściu z dnia 14 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Ujście na lata 2024 – 2028 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady Miejskiej w Ujściu

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 74/2024  
z dnia 2024-11-05

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2025	47 709 289,52	43 412 669,76	24 411 917,95	208 166,18	4 198 867,88	3 155 365,00	11 438 352,75	8 117 948,00	4 296 619,76	335 360,00	3 953 425,26	
2026	45 060 296,00	44 758 462,00	25 168 687,00	214 619,00	4 329 033,00	3 253 181,00	11 792 942,00	8 361 486,00	301 834,00	294 000,00	0,00	
2027	46 286 016,00	45 922 182,00	25 823 073,00	220 199,00	4 441 588,00	3 337 764,00	12 099 558,00	8 578 885,00	363 834,00	356 000,00	0,00	
2028	47 298 070,00	47 070 236,00	26 468 650,00	225 704,00	4 552 627,00	3 421 208,00	12 402 047,00	8 793 357,00	227 834,00	220 000,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne											
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	50 228 901,31	42 678 626,99	24 006 735,38	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	7 550 274,32	7 550 274,32	430 000,00
2026	44 760 296,00	44 001 664,00	24 726 937,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	758 632,00	758 632,00	0,00
2027	46 286 016,00	45 145 708,00	25 369 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 308,00	1 140 308,00	0,00
2028	47 298 070,00	46 274 350,00	26 004 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 023 720,00	1 023 720,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-2 519 611,79	0,00	3 019 611,79	0,00	0,00	3 019 611,79	2 519 611,79	0,00	0,00
2026	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	734 042,77	3 753 654,56	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	756 798,00	756 798,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	776 474,00	776 474,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	795 886,00	795 886,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,52%	2,16%	x	15,87%	16,16%	TAK	TAK
2026	0,90%	2,01%	x	11,58%	11,78%	TAK	TAK
2027	0,00%	1,82%	x	9,15%	9,35%	TAK	TAK
2028	0,00%	1,82%	x	7,46%	7,65%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	6 931,68
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00	4 000,00	1 155,28
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	0,00	0,00	0,00	4 510 850,00	495 850,00	4 015 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	33 400,00	33 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>					
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

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

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
zarządzenia nr 74/2024  
z dnia 2024-11-05

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 941 837,88	4 510 850,00	33 400,00	2 500,00	409 674,74
1.a	- wydatki bieżące				906 837,88	495 850,00	33 400,00	2 500,00	408 100,00
1.b	- wydatki majątkowe				8 035 000,00	4 015 000,00	0,00	0,00	1 574,74
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:				32 000,00	24 000,00	4 000,00	0,00	28 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				32 000,00	24 000,00	4 000,00	0,00	28 000,00
1.1.1.1	Premia społeczna - Poprawa dostępu do usług społecznych na terenie gminy w postaci poradnictwa specjalistycznego	MIEJSKO GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W UJŚCIU	2024	2026	32 000,00	24 000,00	4 000,00	0,00	28 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				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
1.2.1	- wydatki bieżące				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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				8 909 837,88	4 486 850,00	29 400,00	2 500,00	381 674,74
1.3.1	- wydatki bieżące				874 837,88	471 850,00	29 400,00	2 500,00	380 100,00
1.3.1.1	Użytkowanie gruntów pokrytych wodami stanowiących własność Skarbu Państwa - Użytkowanie urządzenia wodnego infrastruktury komunalnej - wylotu wód opadowych i roztopowych	Urząd Miejski w Ujściu	2019	2025	480,00	80,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Obsługa budżetu gminy w latach 2023-2025 - Zapewnienie prawidłowej obsługi bankowej w celu realizacji zadań gminy	Urząd Miejski w Ujściu	2023	2025	27 200,00	10 000,00	0,00	0,00	2 800,00
1.3.1.3	Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły - Środki na opracowanie dokumentu strategii ZIT MOF Piła oraz obsługe organizacyjną, w części dotyczącej Gminy Ujście	Urząd Miejski w Ujściu	2022	2027	21 577,88	2 400,00	2 400,00	2 500,00	7 300,00
1.3.1.4	Plan ogólny Gminy Ujście - Poprawa jakości i warunków życia społeczeństwa	Urząd Miejski w Ujściu	2024	2025	180 000,00	100 000,00	0,00	0,00	16 000,00
1.3.1.5	Dowóz dzieci do szkół i przedszkoli - rok szkolny 2024/2025 - Zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół podstawowych i przedszkoli na terenie Gminy Ujście	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W UJŚCIU	2024	2025	490 000,00	300 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.6	Dostęp na korzystanie z serwisu on-line o nazwie LEX - Zapewnienie dostępu do aktualnych przepisów prawa	Urząd Miejski w Ujściu	2024	2026	81 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	54 000,00
1.3.1.7	Miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego na terenie wsi Ługi Ujskie, Gmina Ujście - Poprawa jakości i warunków życia społeczeństwa	Urząd Miejski w Ujściu	2024	2025	18 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Strategia Rozwoju Gminy Ujście na lata 2025-2034 - Poprawa jakości i warunków życia społeczeństwa	Urząd Miejski w Ujściu	2024	2025	56 580,00	23 370,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				8 035 000,00	4 015 000,00	0,00	0,00	1 574,74

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do					
1.3.2.1	Budowa żłobka gminnego w Ujściu - Poprawa jakości i warunków życia społeczeństwa	Urząd Miejski w Ujściu	2024	2025	8 035 000,00	4 015 000,00	0,00	0,00	1 574,74

## **Objaśnienia przyjętych wartości do uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy i Miasta Ujście na lata 2025 – 2028.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy i Miasta Ujście została opracowana na lata 2025-2028. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z wyżej wymienionego przepisu wynika, że wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych.

Do opracowania WPF wykorzystano:

1. historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków Gminy za lata 2018 – 2023 ,
2. plan dochodów i wydatków Gminy za III kwartał 2024 r.,
3. przewidywane wykonanie dochodów i wydatków Gminy w 2024 r., (przyjęto planowane dochody i wydatki na 31.10.2024 r.),
4. wytyczne opublikowane przez Ministerstwo Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego,
5. zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej Gminy,
6. planowane zamierzenia wynikające z dokumentów obowiązujących na terenie Gminy.

### **I. Dochody**

Wzrost dochodów bieżących zaplanowano na poziomie:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2025 r.,
2. dla roku 2026 o 3,1 % w stosunku do poprzedniego roku,
3. dla roku 2027 o 2,6 % w stosunku do poprzedniego roku,
4. dla roku 2028 o 2,5 % w stosunku do poprzedniego roku.

W zakresie dochodów majątkowych zaplanowano w poszczególnych latach :

**1. 2025 roku** – dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 335.360 zł zgodnie z niżej przedstawionym planem sprzedaży przedłożonym przez stanowisko do spraw gospodarowania mieniem gminnym i wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7.834,50 zł. Ponadto zaplanowano środki z Rządowego Funduszu Polski Ład Programu Inwestycji Strategicznych w kwocie 3.953.425,26 zł na budowę złołka gminnego w Ujściu (Gmina uzyskała dofinansowanie w kwocie 6.720.032,26 zł, z tego na 2025 rok zaplanowano ww. kwotę a w 2024 roku zaplanowano kwotę 2.766.607 zł).

#### Plan sprzedaży mienia komunalnego Gminy Ujście w 2025 roku

1. Ujście ul. Ogrodowa, działka nr 311/22, powierzchnia 0,0936 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 114.240 zł,
2. Ujście ul. Ogrodowa, działka nr 311/23, powierzchnia 0,0897 ha, przeznaczenie : zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 113.120 zł,
3. Jabłonowo, działka nr 174, powierzchnia 0,2121 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 50.000 zł,
4. Jabłonowo, działka nr 238/2, powierzchnia 0,0929 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 38.000 zł,
5. Lokale mieszkalne, wartość 20.000 zł .

**2. 2026 roku** - dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 294.000 zł zgodnie z niżej przedstawionym planem

sprzedaży przedłożonym przez stanowisko do spraw gospodarowania mieniem gminnym i wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7.834 zł.

#### Plan sprzedaży mienia komunalnego Gminy Ujście w 2026 roku

1. Węglewo, działka nr 76/2, powierzchnia 0,1640 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 40.000 zł,
2. Ujście ul. Ogrodowa, 2 działki, decyzja o numerach działek wystawionych do sprzedaży w drodze przetargu zostanie podjęta z początkiem 2026 roku, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, łączna wartość 200.000 zł,
3. Jabłonowo Osiedle Słoneczne, działka nr 238/20, powierzchnia 0,0942 a, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 34.000 zł ,
4. Lokale mieszkalne, wartość 20.000 zł.

**3. 2027 roku** - dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 356.000 zł zgodnie z niżej przedstawionym planem sprzedaży przedłożonym przez stanowisko do spraw gospodarowania mieniem gminnym i wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7.834 zł, nie planowano dotacji majątkowych.

#### Plan sprzedaży mienia komunalnego Gminy Ujście w 2027 roku

1. Jabłonowo Osiedle Słoneczne, działka nr 238/22, powierzchnia 0,1032 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 36.000 zł,
2. Ujście ul. Ogrodowa, 2 działki; decyzja o numerach działek wystawionych do sprzedaży w drodze przetargu zostanie podjęta z początkiem 2027 roku, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 200.000 zł,
3. Piła - Motylewo, działka nr 210/6 i 1/2 udziału w działce nr 511, powierzchnia 0,1267 ha i 0,0389 ha, przeznaczenie: teren istniejącej i planowanej zabudowy mieszkaniowej - decyzja o warunkach zabudowy budynkiem mieszkalnym jenorodzinnym oraz teren istniejącej i planowanej zabudowy mieszkalnej - ma stanowić drogę wewnętrzną, wartość 100.000 zł ,
4. Lokale mieszkalne, wartość 20.000 zł.

**4. 2028 roku** - dochody ze sprzedaży majątku w kwocie 220.000 zł zgodnie z niżej przedstawionym planem sprzedaży przedłożonym przez stanowisko do spraw gospodarowania mieniem gminnym i wpływy z tyt. przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności w kwocie 7.834 zł, nie planowano dotacji majątkowych.

#### Plan sprzedaży mienia komunalnego Gminy Ujście w 2028 rok

1. Jabłonowo Osiedle Słoneczne, działki nr 238/18, powierzchnia 0,1007 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 40.000 zł,
2. Jabłonowo Osiedle Słoneczne, działka nr 238/10, powierzchnia 0,1065 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 40.000 zł,
3. Piła (obręb nr 36), działka nr 268, powierzchnia 0,0731 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 50.000 zł,
4. Ługi Ujskie, działka nr 86/9, powierzchnia 0,1438 ha, przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa jednorodzinna, wartość 60.000 zł,
5. Lokale mieszkalne, wartość 30.000 zł.

## **II. Wydatki bieżące**

Wzrost wydatków bieżących zaplanowano na poziomie:

**1. dla roku 2025** przyjęto wartości wynikające z projektu uchwały budżetowej na 2025 r.,

2. dla roku 2026 o 3,1 % w stosunku do poprzedniego roku,
3. dla roku 2027 o 2,6 % w stosunku do poprzedniego roku,
4. dla roku 2028 o 2,5 % w stosunku do poprzedniego roku.

W pozycji wynagrodzenia i składki od nich naliczane ujęto wynagrodzenia ze wszystkich tytułów. Wykazano tu § 4010 - wynagrodzenia osobowe pracowników, 4040 – dodatkowe wynagrodzenie roczne, 4100 – wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne, 4110 – składki na ubezpieczenia społeczne, 4120 – składki na Fundusz Pracy, 4170 – wynagrodzenia bezosobowe, 4710 - wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający, 4790 - wynagrodzenia osobowe nauczycieli, 4800 - dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli.

W pozycji wydatki bieżące objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy ujęto w 2025 roku kwotę 495.580 zł, w 2026 roku - 33.400 zł, w 2027 roku - 2.500 zł na przedsięwzięcia pt.:

1. użytkowanie gruntów pokrytych wodami stanowiących własność Skarbu Państwa - użytkowanie urządzenia wodnego infrastruktury komunalnej - wylotu wód opadowych i roztopowych,
2. obsługa budżetu gminy w latach 2023 - 2025 - zapewnienie prawidłowej obsługi bankowej w celu realizacji zadań gminy,
3. Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Piły - Środki na opracowanie dokumentu strategii ZIT MOF Piła oraz obsługę organizacyjną, w części dotyczącej Gminy Ujście,
4. dowóz dzieci do szkół i przedszkoli - rok szkolny 2024/2025 - zapewnienie bezpłatnego dowozu dzieci do szkół podstawowych i przedszkoli na terenie Gminy Ujście,
5. plan ogólny Gminy Ujście - poprawa jakości i warunków życia społeczeństwa,
6. miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego na terenie wsi Ługi Ujskie, Gmina Ujście - poprawa jakości i warunków życia społeczeństwa,
7. strategia rozwoju Gminy Ujście na lata 2025-2034 - poprawa jakości i warunków życia społeczeństwa,
8. dostęp na korzystanie z serwisu on-line o nazwie LEX - zapewnienie dostępu do aktualnych przepisów prawa zgodnie z zał. 2 wykaz przedsięwzięć do WPF.

Nie planowano wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

Gmina i jednostki jej podległe nie mają zawartych umów o partnerstwie publiczno-prywatnym, które należałoby wykazać w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

### III. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

W pozostałych zadaniach ujęto następujące przedsięwzięcie:

1. budowa żłobka gminnego w Ujściu - poprawa warunków nauczania, która będzie realizowana w latach 2024-2025 (w 2024 roku - 4.020.000 zł, w 2025 roku - 4.015.000 zł).

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

Na 2025 rok zaplanowano wydatki majątkowe zgodnie z załącznikiem nr 2 do projektu uchwały budżetowej na 2025 rok. W latach kolejnych ustalono, że całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących będzie przeznaczona na inwestycje.

Zarówno wydatki bieżące jak i majątkowe zostały bardziej uszczegółowione zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

### IV. Spłata i obsługa długu

Wydatki na obsługę długu i rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych zaplanowano na podstawie harmonogramu spłaty zaciągniętego w 2018 roku kredytu. Zaciągnięty kredyt będzie spłacany do 2026 roku. Wydatki te będą spłacane z dochodów własnych gminy oraz nadwyżek budżetowych.

## V. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 Ustawy – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8.

Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma naruszenia powyższego zapisu (poz. 7.2 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały).

Budżet na 2025 rok zamyka się deficytem w kwocie 2.519.611,79 zł, który zostanie sfinansowany przychodami wynikającymi 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 oraz przychodami z nadwyżki z lat ubiegłych.

Budżet 2026 roku zamyka się nadwyżką, którą przeznacza się na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu.

## VI. Przychody

Dla 2025 roku zaplanowano:

1) przychody wynikające 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 kwocie 8.400 zł, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy i Miasta Ujście na 2025 rok w kwocie 8.400 zł (Gmina otrzymała środki na realizację grantu pn. "Premia społeczna"; jest to działanie 04.13 Wysokiej jakości system włączenia społecznego w ramach programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021-2027 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus; projekt będzie realizowany w latach 2024-2026; cała wartość projektu wynosi 32.000 zł, w tym łączne dofinansowanie stanowi 11.200 zł, które w całości wpłynęło na konto Gminy w 2024 roku, z czego w 2025 roku zostanie zaangażowana kwota 8.400 zł),

2) przychody z nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3.011.211,79 zł, w tym na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Gminy i Miasta Ujście na 2025 rok w kwocie 2.511.211,79 zł; są to środki wynikające z bilansu wykonania budżetu Gminy Ujście za 2023 rok, które nie zostały rozdysponowane w 2024 roku; znajduje to również odzwierciedlenie w sprawozdaniu Rb – NDS..

W pozostałych latach nie planuje się innych nowych przychodów.

## VII. Kwota długu, wskaźniki.

Kwota wykazana jako dług na koniec każdego roku (poz. 6 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały) jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany dług – spłata długu.

Relacje o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych wyliczone zostały w pozycjach od 8.1 do 8.3.1 załącznika nr 1 do niniejszej uchwały. Wielkości w tych wierszach wyliczane są do drugiego miejsca po przecinku.

Pozycja 8.4 i 8.4.1 załącznika pokazuje, czy został spełniony wskaźnik spłaty z art. 243 ustawy. Wskaźnik ten we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową został spełniony.