

**UCHWAŁA NR/...../2023
RADY MIASTA USTRONŃ**

z dnia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta UstronŃ

Na podstawie art. 18 ust 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2023 r. poz. 40), art. 226, art. 227, art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j.Dz. U. z 2021 r. poz. 83)

Rada Miasta UstronŃ uchwała:

§ 1.

W Uchwale Nr XLV/634/2022 Rady Miasta UstronŃ z dnia 22 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta UstronŃ załączniki nr 1, 2 i 3 otrzymują brzmienie jak załączniki nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza Burmistrzowi Miasta.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Maria Sikora
Kt - B - 511

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr .../.../2023
z dnia 2023-03-30

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|--------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|--|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: z podatku od nieruchomości | ze sprzedaży majątku ^x | | 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 | |
| 2023 | 108 520 100,17 | 98 586 694,39 | 19 528 877,00 | 2 185 280,00 | 16 074 133,00 | 10 745 767,52 | 50 052 636,87 | 21 500 000,00 | 9 933 405,78 | 813 081,74 | 9 087 324,03 | |
| 2024 | 125 479 332,00 | 114 771 376,00 | 22 328 877,00 | 2 622 336,00 | 19 288 959,00 | 14 506 786,00 | 56 024 418,00 | 23 220 000,00 | 10 707 956,00 | 500 000,00 | 10 207 956,00 | |
| 2025 | 135 931 027,00 | 126 188 983,00 | 25 128 877,00 | 2 753 452,00 | 22 182 302,00 | 15 232 125,00 | 60 892 227,00 | 24 381 000,00 | 9 742 044,00 | 500 000,00 | 9 242 044,00 | |
| 2026 | 138 576 329,00 | 135 076 329,00 | 27 928 877,00 | 2 891 124,00 | 23 291 417,00 | 15 536 767,00 | 65 428 144,00 | 25 600 050,00 | 3 500 000,00 | 500 000,00 | 3 000 000,00 | |
| 2027 | 139 272 877,00 | 139 072 877,00 | 28 208 165,00 | 3 035 680,00 | 24 455 987,00 | 15 847 502,00 | 67 525 543,00 | 26 624 052,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 142 090 412,00 | 141 890 412,00 | 28 490 246,00 | 3 187 464,00 | 25 678 786,00 | 16 164 452,00 | 68 369 464,00 | 27 689 014,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2029 | 146 309 964,00 | 146 109 964,00 | 28 775 148,00 | 3 346 837,00 | 26 962 725,00 | 16 487 741,00 | 70 537 513,00 | 28 796 574,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 149 086 053,00 | 148 886 053,00 | 29 062 899,00 | 3 514 178,00 | 28 310 861,00 | 16 817 495,00 | 71 180 620,00 | 29 948 436,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2031 | 151 617 115,00 | 151 417 115,00 | 29 353 527,00 | 3 689 886,00 | 29 726 404,00 | 17 153 844,00 | 71 493 454,00 | 31 146 373,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | |
| 2032 | 154 294 040,00 | 154 294 040,00 | 29 647 062,00 | 3 874 380,00 | 31 212 724,00 | 17 496 920,00 | 72 062 954,00 | 32 392 227,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 156 608 450,00 | 156 608 450,00 | 29 943 532,00 | 4 068 099,00 | 32 461 232,00 | 17 846 858,00 | 72 288 729,00 | 33 687 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 158 957 576,00 | 158 957 576,00 | 30 242 967,00 | 4 271 503,00 | 33 759 681,00 | 18 203 795,00 | 72 479 630,00 | 35 035 432,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|--------------|---------------------------------------|---|--|--------------------------------|---|--|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | | | | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X |
| 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 | | | |
| 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 | |
| 2023 | 132 802 895,52 | 110 127 802,82 | 55 620 097,90 | 0,00 | 0,00 | 3 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 675 092,70 | 22 674 092,70 | 711 968,00 | |
| 2024 | 131 622 542,32 | 114 959 035,00 | 57 121 840,00 | 0,00 | 0,00 | 3 576 579,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 663 507,32 | 16 663 507,32 | 0,00 | |
| 2025 | 133 358 270,00 | 118 883 994,00 | 58 549 886,00 | 0,00 | 0,00 | 3 223 647,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 474 276,00 | 14 474 276,00 | 0,00 | |
| 2026 | 133 779 594,00 | 121 843 469,00 | 60 013 633,00 | 0,00 | 0,00 | 2 557 734,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 936 125,00 | 11 936 125,00 | 0,00 | |
| 2027 | 134 720 741,96 | 124 886 627,00 | 61 513 973,00 | 0,00 | 0,00 | 2 317 898,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 834 114,96 | 9 834 114,96 | 0,00 | |
| 2028 | 136 805 988,00 | 128 128 090,00 | 63 051 822,00 | 0,00 | 0,00 | 2 090 291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 677 898,00 | 8 677 898,00 | 0,00 | |
| 2029 | 140 134 157,00 | 131 459 420,00 | 64 628 117,00 | 0,00 | 0,00 | 1 095 642,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 674 737,00 | 8 674 737,00 | 0,00 | |
| 2030 | 142 359 816,00 | 134 877 364,00 | 66 243 819,00 | 0,00 | 0,00 | 910 367,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 482 452,00 | 7 482 452,00 | 0,00 | |
| 2031 | 144 291 484,00 | 138 384 175,00 | 67 899 914,00 | 0,00 | 0,00 | 708 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 907 309,00 | 5 907 309,00 | 0,00 | |
| 2032 | 148 359 640,00 | 141 982 163,00 | 69 597 411,00 | 0,00 | 0,00 | 488 811,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 377 477,00 | 6 377 477,00 | 0,00 | |
| 2033 | 150 927 444,00 | 145 531 717,00 | 71 337 346,00 | 0,00 | 0,00 | 310 779,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 395 727,00 | 5 395 727,00 | 0,00 | |
| 2034 | 154 279 255,92 | 149 170 009,00 | 73 120 779,00 | 0,00 | 0,00 | 140 349,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 109 246,92 | 5 109 246,92 | 0,00 | |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | | z tego: | | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|---|--|---|--------------|--|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | Przychody budżetu ^x | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 | |
| 2023 | -24 282 795,35 | 0,00 | 30 647 944,70 | 15 000 000,00 | 8 634 850,65 | 6 843 696,29 | 6 843 696,29 | 8 804 248,41 | 8 804 248,41 | |
| 2024 | -6 143 210,32 | 0,00 | 10 509 756,10 | 7 000 000,00 | 2 633 454,22 | 3 509 756,10 | 3 509 756,10 | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 2 572 757,00 | 2 572 757,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 4 796 735,00 | 4 796 735,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 4 552 135,04 | 4 552 135,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 5 284 424,00 | 5 284 424,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 6 175 807,00 | 6 175 807,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 6 726 237,00 | 6 726 237,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 7 325 631,00 | 7 325 631,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 5 934 400,00 | 5 934 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 5 681 006,00 | 5 681 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 4 678 320,08 | 4 678 320,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | | | | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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 |
| 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 |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 365 149,35 | 2 855 393,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 366 545,78 | 4 366 545,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 572 757,00 | 4 572 757,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 796 735,00 | 4 796 735,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 552 135,04 | 4 552 135,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 284 424,00 | 5 284 424,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 175 807,00 | 6 175 807,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 726 237,00 | 6 726 237,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 325 631,00 | 7 325 631,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 934 400,00 | 5 934 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 681 006,00 | 5 681 006,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 678 320,08 | 4 678 320,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu, z tego: | | | | | | Kwota długu ^X | w tym: | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | | |
|------------------------------|--|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | | | | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 | |
| 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 509 756,10 | 51 093 997,90 | 0,00 | -11 541 108,43 | 4 106 836,27 | |
| 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 53 727 452,12 | 0,00 | -187 659,00 | 3 322 097,10 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 51 154 695,12 | 0,00 | 7 304 989,00 | 7 304 989,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 46 357 960,12 | 0,00 | 13 232 860,00 | 13 232 860,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 41 805 825,08 | 0,00 | 14 186 250,00 | 14 186 250,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 36 521 401,08 | 0,00 | 13 762 322,00 | 13 762 322,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 30 345 594,08 | 0,00 | 14 650 544,00 | 14 650 544,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 619 357,08 | 0,00 | 14 008 689,00 | 14 008 689,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 293 726,08 | 0,00 | 13 032 940,00 | 13 032 940,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 359 326,08 | 0,00 | 12 311 877,00 | 12 311 877,00 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 678 320,08 | 0,00 | 11 076 733,00 | 11 076 733,00 | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 787 567,00 | 9 787 567,00 | |

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

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|--------|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2023 | 6,98% | -9,48% | -8,55% | 14,63% | 16,80% | TAK | TAK |
| 2024 | 7,92% | 3,38% | 3,88% | 10,71% | 12,88% | TAK | TAK |
| 2025 | 7,03% | 9,49% | x | 8,02% | 10,19% | TAK | TAK |
| 2026 | 6,15% | 13,21% | x | 6,43% | 8,66% | TAK | TAK |
| 2027 | 5,58% | 13,39% | x | 5,93% | 8,16% | TAK | TAK |
| 2028 | 5,87% | 12,61% | x | 6,76% | 8,99% | TAK | TAK |
| 2029 | 5,61% | 12,15% | x | 5,61% | 7,84% | TAK | TAK |
| 2030 | 5,78% | 11,30% | x | 7,82% | 7,82% | TAK | TAK |
| 2031 | 5,98% | 10,23% | x | 10,79% | 10,79% | TAK | TAK |
| 2032 | 4,70% | 9,36% | x | 11,77% | 11,77% | TAK | TAK |
| 2033 | 4,32% | 8,21% | x | 11,75% | 11,75% | TAK | TAK |
| 2034 | 3,42% | 7,05% | x | 11,04% | 11,04% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|------------|---|---|--------------|--|--|------------|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | | | | | |
| 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 |
| 2023 | 285 701,99 | 285 701,99 | 277 143,17 | 2 213 223,67 | 2 213 223,67 | 2 213 223,67 | 281 083,67 | 221 715,67 | 196 039,20 |
| 2024 | 54 118,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59 367,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 288,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 54 118,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 171,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 447,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 36 078,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2023 | 1 860 000,00 | 1 860 000,00 | 967 674,00 | 22 374 162,16 | 1 980 429,96 | 20 393 732,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 814 002,27 | 262 398,00 | 16 551 604,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 355 863,00 | 23 319,00 | 14 332 544,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 806 702,00 | 11 202,00 | 11 795 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 103 978,00 | 8 478,00 | 95 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 96 431,00 | 931,00 | 95 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 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 | 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|---|--|---|--|--|--|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | splaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 | |
| 2023 | 2 855 393,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2024 | 4 047 506,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 4 414 023,99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2026 | 4 059 067,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 3 556 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 4 346 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 4 945 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 5 145 620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 5 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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 obsługe długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Uchwała Nr .../.../2023
z dnia 2023-03-30

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 100 718 219,56 | 22 374 162,16 | 16 814 002,27 | 14 355 863,00 | 11 806 702,00 | 103 978,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 867 733,02 | 1 980 429,96 | 262 398,00 | 23 319,00 | 11 202,00 | 8 478,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 96 850 486,54 | 20 393 732,20 | 16 551 604,27 | 14 332 544,00 | 11 795 500,00 | 95 500,00 |
| 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: | | | | 5 443 937,56 | 1 969 907,21 | 59 367,00 | 20 288,00 | 8 171,00 | 5 447,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 208 100,21 | 109 907,21 | 59 367,00 | 20 288,00 | 8 171,00 | 5 447,00 |
| 1.1.1.1 | Cyfrowa Gmina - szkolenia pracowników w zakresie cyberbezpieczeństwa | Urząd Miasta | 2022 | 2023 | 55 459,21 | 50 539,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Śląskie. Przywracamy błękit - poprawa jakości powietrza | Urząd Miasta | 2022 | 2027 | 152 641,00 | 59 368,00 | 59 367,00 | 20 288,00 | 8 171,00 | 5 447,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 235 837,35 | 1 860 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Modernizacja Parku za Prażakówką - modernizacja ścieżki spacerowej | Urząd Miasta | 2021 | 2023 | 275 450,00 | 260 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Rowerem przez Beskidy- etap I - poprawa parametrów technicznych Wśląnej Trasy Rowerowej | Urząd Miasta | 2021 | 2023 | 4 960 387,35 | 1 600 000,00 | 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 | | | | 95 274 282,00 | 20 404 254,95 | 16 754 635,27 | 14 335 575,00 | 11 798 531,00 | 98 531,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 659 632,81 | 1 870 522,75 | 203 031,00 | 3 031,00 | 3 031,00 | 3 031,00 |
| 1.3.1.1 | Cyfrowy Ustroń - informacje na wyciągnięcie ręki - rozwój cyfrowych usług publicznych (e-Turystyka, e-Rekreacja, E-Promocja, e-Śmieci, e-Cmentarz, e-Dzieje) - trwałość projektu UE | Urząd Miasta | 2021 | 2028 | 2 540,70 | 500,00 | 331,00 | 331,00 | 331,00 | 331,00 |
| 1.3.1.2 | "Czyste Powietrze" - utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego | Urząd Miasta | 2021 | 2023 | 104 570,00 | 51 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Infrastruktura dla obsługi podróżnych w Ustroniu - Obsługa podróżnych - trwałość projektu UE | Urząd Miasta | 2020 | 2028 | 4 534,80 | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| 1.3.1.4 | Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - kształcenie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego | Urząd Miasta | 2019 | 2024 | 989 329,20 | 228 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | Modernizacja ścieżki spacerowej wraz z towarzyszącą infrastrukturą małej architektury za Prażakówką - modernizacja małej architektury | Urząd Miasta | 2021 | 2027 | 10 500,00 | 2 100,00 | 2 100,00 | 2 100,00 | 2 100,00 | 2 100,00 |
| 1.3.1.6 | Opracowanie dokumentu pn. "Gminny Program Rewitalizacji dla Miasta Ustroń do 2030 roku" - opracowanie gminnego programu rewitalizacji | Urząd Miasta | 2020 | 2023 | 23 972,75 | 12 247,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Opracowanie dokumentu pn. "Strategia Miasta na lata 2022-2030" - opracowanie strategii Miasta Ustroń | Urząd Miasta | 2020 | 2023 | 30 753,00 | 6 612,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 46 448 666,79 |
| 1.a | 465 485,38 |
| 1.b | 45 983 181,41 |
| 1.1 | 259 816,79 |
| 1.1.1 | 152 829,99 |
| 1.1.1.1 | 5 368,21 |
| 1.1.1.2 | 147 461,78 |
| 1.1.2 | 106 986,80 |
| 1.1.2.1 | 61 934,28 |
| 1.1.2.2 | 45 052,52 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 46 188 850,00 |
| 1.3.1 | 312 655,39 |
| 1.3.1.1 | 171,40 |
| 1.3.1.2 | 5 400,00 |
| 1.3.1.3 | 57,60 |
| 1.3.1.4 | 256 784,00 |
| 1.3.1.5 | 10 500,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.1.8 | Pomoc finansowa dla Powiatu Cieszyńskiego na prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie | Urząd Miasta | 2019 | 2023 | 107 676,00 | 23 363,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Sprzedaż węgla na potrzeby zakupów preferencyjnych przez osoby fizyczne - sprzedaż węgla | Urząd Miasta | 2022 | 2023 | 1 731 598,93 | 1 398 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.10 | Ustroński Rower Miejski - stworzenie sieci miejskiej wypożyczalni rowerów | Urząd Miasta | 2016 | 2023 | 654 157,43 | 147 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 91 614 649,19 | 18 533 732,20 | 16 551 604,27 | 14 332 544,00 | 11 795 500,00 | 95 500,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa budynków wielorodzinnych - projekt - zwiększenie ilości mieszkań | Urząd Miasta | 2022 | 2026 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 700 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa chodnika w ciągu ul. Wiejskiej - poprawa bezpieczeństwa pieszych | Urząd Miasta | 2017 | 2024 | 65 996,00 | 0,00 | 35 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa drogi zbiorczej ul.Pod Skarpą na odcinku od ul. A.Brody do ul.Cieszyńskiej - poprawa komunikacji | Urząd Miasta | 2020 | 2026 | 5 135 143,34 | 135 000,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa dwóch parkingów przy ul. 3 Maja - zapewnienie miejsc postojowych dla mieszkańców i turystów | Urząd Miasta | 2020 | 2024 | 1 063 650,00 | 41 150,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami do budynków mieszkalnych w rejonie ulic Łącznej i Bładnickiej - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych | Urząd Miasta | 2017 | 2023 | 3 263 048,15 | 448 850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa obiektów rekreacyjnych - trasa rolkowa, skatepark i pumptrack z infrastrukturą towarzyszącą | Urząd Miasta | 2022 | 2025 | 79 800,00 | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa przepustu pod ul. Wczasową - poprawa bezpieczeństwa drogowego | Urząd Miasta | 2020 | 2025 | 129 500,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Przetnica, Bernadka, Krzywianiec w Ustroniu - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych | Urząd Miasta | 2017 | 2024 | 5 091 660,55 | 2 639 334,55 | 2 391 648,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa systemu monitoringu miejskiego - zwiększenie bezpieczeństwa Miasta | Urząd Miasta | 2020 | 2025 | 9 078 490,52 | 2 500 000,00 | 1 000 000,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Demontaż, transport i unieszkodliwienie odpadów zawierających azbest z budynków stanowiących własność osób fizycznych z terenu miasta Ustroń - | Urząd Miasta | 2016 | 2023 | 134 769,73 | 7 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Modernizacja budynku przy ul. Rynek 4 wraz z otoczeniem - podniesienie standardów budynku | Urząd Miasta | 2013 | 2023 | 1 993 064,27 | 1 499 200,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Modernizacja budynku Ratusza - podniesienie standardów budynku | Urząd Miasta | 2018 | 2023 | 279 407,31 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Modernizacja i wymiana infrastruktury IT w UM - modernizacja i wymiana sprzętu komputerowego | Urząd Miasta | 2020 | 2023 | 520 264,32 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.14 | Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków - modernizacja oczyszczalni ścieków | Urząd Miasta | 2017 | 2024 | 6 929 783,35 | 2 862 729,15 | 3 859 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Modernizacja nawierzchni dróg i chodników gminnych - poprawa stanu technicznego i usprawnienie komunikacji | Urząd Miasta | 2015 | 2024 | 4 249 057,46 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.16 | Modernizacja obiektu MDSS - wymiana windy osobowej | Urząd Miasta | 2021 | 2023 | 927 427,01 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.17 | Modernizacja obiektu OSP Ustroń Centrum - modernizacja elewacji | Urząd Miasta | 2020 | 2023 | 477 698,12 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.18 | Modernizacja obiektu P-5 w ZSP-4 - modernizacja dachu | Urząd Miasta | 2019 | 2023 | 19 185,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.19 | Modernizacja obiektu SP-1 w ZSP-1 (rozbudowa sali gimnastycznej wraz z przebudową bieżni) - projekt - rozbudowa sali gimnastycznej | Urząd Miasta | 2022 | 2023 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.20 | Modernizacja obiektu SP-6 w ZSP-3 - modernizacja łazienek i kuchni | Urząd Miasta | 2020 | 2023 | 1 177 825,36 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.1.8 | 23 363,00 |
| 1.3.1.9 | 16 379,39 |
| 1.3.1.10 | 0,00 |
| 1.3.2 | 45 876 194,61 |
| 1.3.2.1 | 700 000,00 |
| 1.3.2.2 | 35 000,00 |
| 1.3.2.3 | 5 000 565,00 |
| 1.3.2.4 | 1 000 000,00 |
| 1.3.2.5 | 448 850,00 |
| 1.3.2.6 | 10 000,00 |
| 1.3.2.7 | 100 000,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | 5 997 138,04 |
| 1.3.2.10 | 7 200,00 |
| 1.3.2.11 | 454 860,30 |
| 1.3.2.12 | 5 000,00 |
| 1.3.2.13 | 150 000,00 |
| 1.3.2.14 | 4 860 778,20 |
| 1.3.2.15 | 300 000,00 |
| 1.3.2.16 | 320 000,00 |
| 1.3.2.17 | 1 000,00 |
| 1.3.2.18 | 1 000,00 |
| 1.3.2.19 | 100 000,00 |
| 1.3.2.20 | 999 016,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.21 | Modernizacja oświetlenia ulicznego (wymiana na ledowe) - ograniczenie zużycia energii | Urząd Miasta | 2020 | 2023 | 465 897,03 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.22 | Modernizacja pompowni ścieków sanitarnych w rejonie ul. Wspólnej - poprawa stanu technicznego pompowni | Urząd Miasta | 2020 | 2023 | 32 578,64 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.23 | Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w mieście - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych | Urząd Miasta | 2015 | 2023 | 500 615,01 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.24 | Modernizacje budynków komunalnych - poprawa stanu technicznego budynków | Urząd Miasta | 2017 | 2023 | 924 354,28 | 40 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.25 | Obiekt użyteczności społecznej i profilaktyki uzależnień - projekt - wykonanie obiektu użyteczności | Urząd Miasta | 2022 | 2023 | 2 000,00 | 2 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.26 | Ograniczenie niskiej emisji w budynkach jednorodzinnych w mieście Ustroń - wymiana starych źródeł ciepła C.O. na nowe, bardziej ekologiczne | Urząd Miasta | 2008 | 2023 | 4 566 985,34 | 144 768,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.27 | Orlik lekkoatletyczny przy SP-5 w ZSP-4 - budowa boiska | Urząd Miasta | 2016 | 2023 | 1 040 979,69 | 530 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.28 | Przebudowa budynku przy ul. Łącznej 58 - poprawa stanu technicznego budynku oraz zapewnienie większej ilości mieszkań komunalnych | Urząd Miasta | 2017 | 2024 | 38 900,00 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.29 | Przebudowa budynku wielorodzinnego wraz z termomodernizacją przy ul. Daszyńskiego 54 - poprawa stanu technicznego budynku oraz zapewnienie większej ilości mieszkań | Urząd Miasta | 2017 | 2023 | 6 093 339,91 | 1 570 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.30 | Przebudowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Lipowej - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych | Urząd Miasta | 2021 | 2023 | 318 025,65 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.31 | Przebudowa ul. Leśnej - poprawa stanu technicznego | Urząd Miasta | 2021 | 2026 | 5 112 140,00 | 74 760,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.32 | Przebudowa ul. Olchowej - poprawa stanu technicznego | Urząd Miasta | 2022 | 2024 | 80 000,00 | 0,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.33 | Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu - poprawa stanu technicznego | Urząd Miasta | 2022 | 2025 | 5 298 000,00 | 103 000,00 | 2 847 956,00 | 2 302 044,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.34 | Przystosowanie obiektu szkoły SP-5 w Ustroniu i doposażenie pomieszczeń pod potrzeby Przedszkola nr 5 w ZSP-4 - adaptacja szkoły na potrzeby przedszkola i doposażenie placówki | Urząd Miasta | 2014 | 2023 | 1 875 927,88 | 568 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.35 | Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów - Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem - udział Miasta Ustroń w inwestycji koordynowanej przez Aglomerację Beskidzką - zwiększenie dostępności turystycznej | Urząd Miasta | 2021 | 2028 | 400 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 95 500,00 | 95 500,00 | 95 500,00 |
| 1.3.2.36 | Rozbudowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Folwarcznej - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych | Urząd Miasta | 2021 | 2024 | 614 868,15 | 0,00 | 591 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.37 | Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych | Urząd Miasta | 2017 | 2024 | 1 083 214,48 | 0,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.38 | Rozbudowa oświetlenia ulicznego w mieście - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców | Urząd Miasta | 2017 | 2024 | 1 533 816,19 | 105 240,00 | 220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.39 | Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w mieście - poprawa ochrony gleb, wód podziemnych oraz zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej | Urząd Miasta | 2015 | 2024 | 1 044 638,19 | 200 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.40 | Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Źródlanej - zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej | Urząd Miasta | 2022 | 2024 | 1 520 000,00 | 820 000,00 | 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.41 | Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej | Urząd Miasta | 2017 | 2024 | 315 405,28 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.21 | 30 000,00 |
| 1.3.2.22 | 1 000,00 |
| 1.3.2.23 | 25 000,00 |
| 1.3.2.24 | 40 000,00 |
| 1.3.2.25 | 2 000,00 |
| 1.3.2.26 | 144 768,00 |
| 1.3.2.27 | 530 000,00 |
| 1.3.2.28 | 1 000,00 |
| 1.3.2.29 | 277 081,38 |
| 1.3.2.30 | 299 508,00 |
| 1.3.2.31 | 5 037 380,00 |
| 1.3.2.32 | 80 000,00 |
| 1.3.2.33 | 677 400,00 |
| 1.3.2.34 | 568 500,00 |
| 1.3.2.35 | 400 000,00 |
| 1.3.2.36 | 591 000,00 |
| 1.3.2.37 | 300 000,00 |
| 1.3.2.38 | 303 229,40 |
| 1.3.2.39 | 87 600,04 |
| 1.3.2.40 | 265 395,25 |
| 1.3.2.41 | 1 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.42 | Rozbudowa ul. Mokrej wraz z przebudową i budową urządzeń wodnych - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu | Urząd Miasta | 2019 | 2024 | 371 786,80 | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.43 | Rozbudowa ul. Folwarcznej - Poprawa komunikacji | Urząd Miasta | 2020 | 2025 | 2 671 340,00 | 0,00 | 0,00 | 2 600 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.44 | Stworzenie sieci publicznych punktów sanitariatów na terenie Miasta Ustroń - celem zapewnienia czystości i ochrony środowiska | Urząd Miasta | 2015 | 2023 | 902 020,42 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.45 | Uszczelnienie odcinka kanalizacji i wykonanie ujęcia wód odciekowych i podziemnych na wyrobisku kopalnianym w Ustroniu Poniwcu - ochrona środowiska | Urząd Miasta | 2021 | 2023 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.46 | Utworzenie integracyjnych stref rekreacji w dzielnicy Lipowiec w Ustroniu - budowa siłowni zewnętrznej oraz placu zabaw | Urząd Miasta | 2015 | 2023 | 263 570,98 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.47 | Utworzenie integracyjnych stref rekreacji w dzielnicy Poniwec w Ustroniu - rozbudowa placu zabaw na ul. Akacyjnej | Urząd Miasta | 2015 | 2023 | 656 239,78 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.48 | Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu - rewitalizacja obiektu | Urząd Miasta | 2022 | 2026 | 11 322 235,00 | 1 100 000,00 | 3 050 000,00 | 3 050 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 |
| 1.3.2.49 | Zakup samochodu dla UM - obsługa Urzędu Miasta | Urząd Miasta | 2022 | 2023 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.50 | Zakup trybuny teleskopowej wraz z dodatkowym wyposażeniem - wyposażenie MDK "Prażakówka" | Urząd Miasta | 2022 | 2025 | 750 000,00 | 0,00 | 75 000,00 | 675 000,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.42 | 1 000,00 |
| 1.3.2.43 | 2 600 000,00 |
| 1.3.2.44 | 391 300,00 |
| 1.3.2.45 | 232 240,00 |
| 1.3.2.46 | 149 754,00 |
| 1.3.2.47 | 249 631,00 |
| 1.3.2.48 | 11 200 000,00 |
| 1.3.2.49 | 150 000,00 |
| 1.3.2.50 | 750 000,00 |

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr/2023
Rady Miasta Ustroń
z dnia 2023 r.

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA USTRONŃ

Przy opracowywaniu wieloletniej prognozy finansowej Miasta Ustroń uwzględniono podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, uwarunkowania prawne, zamierzenia i cele wynikające ze strategii Miasta oraz potrzeb mieszkańców.

W prognozie na kolejne lata oparto się przede wszystkim na technicznym planie tempa wzrostu PKB realnego i CPI (miernik inflacji) w poszczególnych latach – zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Finansów określonymi w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, jak również w założeniach przyjętych do konstrukcji projektu budżetu państwa na 2023 rok oraz w zaktualizowanym Programie Konwergencji - 2022 (uwzględniającym główne kierunki polityki fiskalnej wraz z miernikami stopnia ich realizacji).

Podkreślenia wymaga fakt, że perspektywy makroekonomiczne pozostają nadal niepewne, o czym świadczy duża zmienność prognoz krajowych i międzynarodowych instytucji oraz ośrodków prognostycznych dostosowywanych do przebiegu pandemii. Istotnym źródłem ryzyka pozostaje nadal stan wojny na Ukrainie, kryzys energetyczny oraz sytuacja pocovidowa w Polsce.

Prognozę finansów Miasta Ustroń sporządzono na lata 2023-2034, tj. na okres spłaty zobowiązań, w oparciu o następujące założenia:

1. DOCHODY

1.1. Dochody bieżące

W 2022 roku dochody bieżące zostały zrealizowane na poziomie aż 113.837.798,38 zł. W 2023 roku przewiduje się znaczny spadek dochodów bieżących w stosunku do 2022 roku, przede wszystkim ze względu na brak planowanych środków pochodzących z dotacji bieżących, o których informacje Miasto otrzymuje w trakcie roku budżetowego. Wzrost dochodów bieżących w 2023 roku przewiduje się głównie z tytułu podatku od nieruchomości (o kwotę 1,9 mln zł) z uwagi na uchwalony przez Radę Miasta Ustroń wzrost stawek podatkowych oraz tytułu zwiększonej subwencji oświatowej (o kwotę 1,4 mln zł).

Dochody bieżące zaprojektowano w oparciu o informację uzyskaną z Ministerstwa

Finansów, informacje otrzymane od instytucji dotujących, obowiązujące uchwały i zarządzenia organów miejskich, zawarte umowy cywilnoprawne oraz wydane decyzje administracyjne.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów bieżących Miasta Ustroń oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisane dla każdej kategorii budżetowej wskaźniki.

Wskaźnik wzrostu dochodów bieżących zaplanowano w oparciu o aktualny wskaźnik wzrostu cen i usług konsumpcyjnych (w październiku br. wyniósł już ponad 17% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego) oraz prognoz NBP w zakresie CPI. Na prognozowany wzrost dochodów bieżących będą miały wpływ przede wszystkim dochody z podatków centralnych oraz subwencja ogólna określona w ustawie „Polski Ład”. Niemniej, krótkookresowe perspektywy obarczone są dużą niepewnością związaną z sytuacją geopolityczną (rosyjska agresja na Ukrainę), zaburzeniami w globalnych sieciach produkcji (powrót do polityki lockdownów w Chinach), cenami surowców oraz sytuacją gospodarczą głównych partnerów handlowych. Dlatego też prognozy odnośnie polskiej gospodarki i przyjętych w wytycznych Ministerstwa Finansów wskaźników makroekonomicznych mogą być obciążone błędami, podobnie jak to miało miejsce w roku bieżącym.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o uchwalone na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości w Mieście, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 21.500.000,00 zł, co stanowi 110% dochodów z tego tytułu uzyskanych w 2022 r.

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

Udział w podatkach centralnych

Zmiany wprowadzone w ramach programu Polski Ład okazały się bardzo dotkliwe dla finansów Miasta - szacuje się, że w warunkach 2022 roku uszczupliły dochody Ustronia z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych o ok. 3 mln zł rocznie. Kwoty rekompensat z tytułu utraty dochodów z PIT - wg przyjętej metodologii - w poszczególnych latach nie będą rekompensowały utraconych dochodów.

Wprowadzone zmiany systemowe w powyższym zakresie narażają Miasto na nadmierne ryzyko braku możliwości prowadzenia gospodarki budżetowej w sposób przewidywalny, a tym samym bezpieczny (przekazane roczne wpływy z udziału w

podatkach PIT i CIT w roku 2022 zostaną rozliczone w odniesieniu do rzeczywistych wpływów dopiero w 2024 roku, na podstawie wprowadzonego w ustawie mechanizmu korekty ex post, tj. po dwóch latach w stosunku do prognozy).

Nowy system ustalania dochodów PIT i CIT oraz rekompensat istotnie utrudnia planowanie dużej części dochodów budżetowych w dłuższej perspektywie, dlatego przyjęto następujące wskaźniki w prognozowanym okresie:

| Udziały w podatku | 2024 rok | 2025 rok | 2026 rok | lata 2027-2034 |
|-------------------|----------|----------|----------|----------------|
| PIT | 14,3% | 12,5% | 11,4% | 1,0% |
| CIT | 20,0% | 5,0% | 5,0% | 5,0% |

Dodatkowo, począwszy od 2024 roku założono coroczny wpływ kwoty w wartości nominalnej 2,8 mln zł, tytułem rekompensaty utraconych przez Miasto dochodów (analogicznie do wpływów z budżetu państwa uzyskanych w 2021 roku i 2022 roku).

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznej subwencji oświatowej i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne.

W roku 2023 zaplanowano wpływ środków z budżetu Unii Europejskiej w zakresie projektów pn. „Cyfrowy Ustroń – informacje na wyciągnięcie ręki” – rozwój cyfrowych usług publicznych (e-Turystyka, e-Rekreacja, e-Promocja, e-Śmieci, e-Cmentarz, e-Dzieje) oraz projektu pn. „Wsparcie dla uczniów z Ukrainy”.

Natomiast w kolejnych latach, celem utrzymania realistyczności prognozy – pomimo zakładanego wnioskowania o środki z funduszy unijnych - nie przewiduje się wpływów dochodów bieżących z budżetu środków europejskich (poza zaplanowanymi na lata 2024, 2026 i 2028 wpływami z projektu pn. „Śląskie. Przywracamy Błękit”).

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 813.081,74 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko jej niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

| Położenie nieruchomości | Nr działki | Powierzchnia | Wartość szacunkowa |
|-------------------------|------------|--------------|--------------------|
| ul. Akacyjowa | 2043/68 | 43a | 600.000,00 zł |
| ul. Sztwiertni | 390/10 | 15a | 200.000,00 zł |

Ponadto, w 2023 roku kwota dochodów ze sprzedaży majątku zawiera również spodziewane wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności (9,4 tyś. zł) oraz ze sprzedaży mieszkań komunalnych w systemie ratalnym (3,1 tyś. zł).

W następnych latach objętych prognozą - wysokość planowanych dochodów ze sprzedaży majątku miasta oszacowana została metodą ostrożnej prognozy:

- w latach 2024-2026 – 500.000,00 zł rocznie
- w latach 2027-2031 – 200.000,00 zł rocznie
- w latach 2032-3034 – 0,00 zł

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9.087.324,03 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. pn. „Poprawa stanu środowiska naturalnego w zdegradowanej dzielnicy Jaszowiec w Ustroniu”
2. pn. „Cyfrowy Ustroń - informacje na wyciągnięcie ręki”
3. pn. „Rowerem przez Beskidy - etap I”
4. pn. „Modernizacja Parku za Prażakówką”
5. pn. „Przebudowa budynku wielorodzinnego wraz z termomodernizacją przy ul. Daszyńskiego 54”
6. pn. „Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu”
7. pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Przetnica, Bernadka, Krzywaniac w Ustroniu”
8. pn. „Modernizacja odcinka ok. 1,15 km drogi powiatowej DP 2654 S ul. Skalica (od skrzyżowania z ul. Turystyczną do mostu)”
9. pn. „Demontaż, transport i unieszkodliwianie odpadów zawierających azbest z budynków stanowiących własność osób fizycznych z terenu miasta Ustroń”.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024 - 2026 w łącznej kwocie 22.450.000,00 zł, jako dofinansowanie wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, w szczególności: pn. „Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu”, pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Przetnica, Bernadka, Krzywaniac w Ustroniu”, pn. „Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu i pn. „Zakup trybuny teleskopowej wraz z dodatkowym wyposażeniem”.

Natomiast od 2027 r. - z uwagi na brak konkretnych danych - nie przewiduje się żadnych środków zewnętrznych na sfinansowanie inwestycji miejskich.

2. WYDATKI

2.1. Wydatki bieżące:

W 2022 roku wydatki bieżące wyniosły 105.117.994,37 zł i były aż o 13,5 mln większe niż w 2021 r. Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków jest zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

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

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Miasta Ustroń wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 55,6 mln zł, co stanowi zmianę w stosunku do 2022 roku o 19,3%. W latach 2024-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 2,5 - 2,7%.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Miasto Ustroń nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, jak również warunki wynikające z zawartych umów o kredyty bankowe, pożyczki z WFOŚiGW oraz wyemitowane obligacje komunalne (w przypadku zobowiązań historycznych).

Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 roku powinna kształtować się na poziomie ok. 5%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 r. zacznie relatywnie spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do

ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

| Rok | Prognozowane średnioroczne oprocentowanie długu |
|-----------|---|
| 2023 | 6,8% |
| 2024 | 7% |
| 2025 | 6% |
| 2026-2028 | 5% |
| 2029-2034 | 3% |

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację wskaźnika inflacji (CPI) określonego przez Ministerstwo Finansów w załączniku do wytycznych stosowania jednolitych wskaźników, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw, zgodnych z uzasadnieniem do ustawy budżetowej, zgodni z tabelą poniżej.

| Rok | Dynamika średnioroczna (CPI) |
|-----------|------------------------------|
| 2024 | 4,6% |
| 2025 | 3,5% |
| 2026-2034 | 2,5-2,6% |

W 2023 roku planuje się wzrost wydatków bieżących w stosunku do 2022 roku przede wszystkim z uwagi na czynniki makroekonomiczne, a więc poziom inflacji, kształtowanie się rynku energetycznego, a także pracowniczego. Gwałtowne skoki i wzrost cen paliw, gazu i energii elektrycznej oraz wzrost gwarantowanej minimalnej stawki wynagrodzenia na 2023 r., zdeterminowały plan wydatków bieżących Miasta.

Wydatki bieżące wieloletnie, zawarte w wykazie przedsięwzięć, dotyczą dwóch projektów współfinansowanych ze środków budżetu europejskiego (pn. „Cyfrowa Gmina” i pn. „Śląskie. Przywracamy Błękit”) oraz kilku zadań bieżących (bez udziału środków z UE), które odnoszą się do trwałości projektów zakończonych lub są istotne z perspektywy utrzymania funkcjonowania miasta. Przewidziano również wydatki na przeciwdziałanie przemocy w rodzinach w ramach współpracy z Powiatem Cieszyńskim.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń na lata 2023-2034.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje 51 projektów inwestycyjnych na łączną kwotę ponad 20,4 mln zł w 2023 roku oraz 42,8 mln zł w latach 2024-2028. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków, dodatkowo powiększone o planowane w latach 2024-2025 kredyty. Ze względu na brak określonych na ten moment tak odległych czasowo planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Miasta, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania. Ewentualne dodatkowe finansowanie inwestycji nastąpi ze spodziewanych refundacji z budżetu środków europejskich oraz funduszy krajowych.

3. WYNIK BUDŻETU

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Również wynik budżetu planuje się ujemny, na poziomie -24.282.795,35 zł, a jego pokrycie zakłada się z:

- wolnych środków z lat ubiegłych – 8.804.248,41 zł
(w tym m.in. środkami z tytułu otrzymanej w 2021 roku części uzupełniającej oraz części inwestycyjnej subwencji ogólnej – odpowiednio 2.760.485,00 zł i 1.103.554,00 zł, oraz dodatkowymi dochodami na rok 2022 z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 2.888.418,57 zł)
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 ufp - 6.843.696,29 zł
- papierów wartościowych – 7.000.000,00 zł
- kredytów – 1.634.850,65 zł.

Prognozowanie w oparciu o wysokość wskaźnika inflacji w roku bieżącym oraz dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności w dalszych latach prognozy, powoduje zrównoważony i powolny wzrost dochodów własnych (których widoczne osłabienie nastąpiło w czasie pandemii) oraz wydatków bieżących Miasta.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2024. Począwszy od 2025 roku, aż do końca okresu prognozowania przewiduje się sukcesywny wzrost nadwyżki budżetowej (przy zdecydowanym ograniczeniu wydatków majątkowych), która w 2034 roku powinna osiągnąć poziom 4.678.320,08 zł.

4. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 30.647.944,70 zł. Przychody Miasta Ustroń w 2023 r. obejmują:

- kredyt w banku krajowym – 8.000.000,00 mln zł
- emisję papierów wartościowych – 7.000.000,00 zł
- wolne środki z lat ubiegłych – 8.804.248,41 zł
- niewykorzystane środki pieniężne – 6.843.696,29 zł;

W 2024 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 7 mln zł, a w 2025 roku już tylko 2 mln zł, celem sfinansowania rozpoczętych inwestycji wieloletnich.

W kolejnych latach prognozy nie przewiduje się już żadnych kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych.

5. ROZCHODY

Rozchody z tytułu spłat kredytów i pożyczek zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat kredytów i pożyczek już otrzymanych, podobnie jak wykup papierów wartościowych.

Prognozowane spłaty zawierają również raty planowanych do zaciągnięcia kredytów komercyjnych w najbliższych latach (2024-2025).

Aktualnie Miasto Ustroń obsługuje cztery kredyty w bankach krajowych, osiem pożyczek z WFOŚiGW oraz obligacje komunalne w kwocie 15,5 mln zł.

Prognoza rozchodów na 2023 r. obejmuje również lokatę ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (pula środków dla gmin górskich) w wysokości 3.509.756,10 zł, z której środki zostaną wydatkowane dopiero w 2024 roku w ramach przedsięwzięcia pn. „Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków”.

Miasto Ustroń nie planuje wyłączeń z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia. W okresie objętym wieloletnią prognozą finansową nie przewiduje się również udzielania poręczeń ani gwarancji.

6. KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia Miasta Ustroń wyniosła 38.949.391,15 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 51.093.997,90 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 57,61%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2023 | 51.093.997,90 | 88.687.008,62 | 57,61% |
| 2024 | 53.727.452,12 | 100.764.590,00 | 53,32% |
| 2025 | 51.154.695,12 | 111.456.858,00 | 45,90% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. RELACJA Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w wysokości 11.541.108,43 zł, jako pochodną planowanego wzrostu kosztów energii el. i wynagrodzeń. Planowane na rok 2023 dochody bieżące powiększone o wolne środki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8, pozwolą uzyskać nadwyżkę operacyjną, spełniając tym samym relację z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

W roku 2024 planuje się nieznacznie niższy deficyt operacyjny (w wysokości 187.659,00 zł). Natomiast w 2025 roku, po okresie powolnego odbudowywania zasobów bieżących Miasta, przewidywana nadwyżka operacyjna wyniesie 7.304.989,00 zł. W kolejnych latach planuje się jej wzrost, który finalnie w 2034 roku osiągnie poziom 9.787.567,00 zł.

W związku z powyższym, Miasto Ustroń zachowuje relację określoną w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

8. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

W całym prognozowanym okresie spełniona jest relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych, przy uwzględnieniu siedmioletniego okresu wyliczenia relacji, co przedstawia poniższe zestawienie:

| Wskaźnik spłaty zobowiązań | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|--|--------|--------|-------|--------|
| Relacja określona po lewej stronie wskaźnika, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jst, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) | 6,98% | 7,92% | 7,03% | 6,15% |
| Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) | -9,48% | 3,38% | 9,49% | 13,21% |
| 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) | 14,63% | 10,71% | 8,02% | 6,43% |

| | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 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) | 16,80% | 12,88% | 10,19% | 8,66% |
| 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 | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |
| 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 | Spełniona | Spełniona | Spełniona | Spełniona |

Miasto nie korzysta z ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, jak również nie udzieliło do tej pory żadnych poręczeń ani gwarancji.

W prognozowanym okresie do końca 2034 roku podobnie nie przewiduje się ani ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, ani udzielenia poręczeń i gwarancji. Miasto posiada pełną zdolność do obsługi długu w całym okresie objętym wieloletnią prognozą.

Bieżące zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej wynikają ze zmian w budżecie Miasta na rok 2023 w zakresie dochodów i wydatków budżetowych dokonanych w miesiącu marcu br., w tym na sesji Rady Miasta Ustroń.

Ponadto, proponuje się wprowadzić zmiany planu wydatków w istniejących przedsięwzięciach pn.:

- „Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków” – zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku o kwotę 212.729,15 zł, celem wykonania prac w zakresie „Aparatury Kontrolno-Pomiarowej Oczyszczalni Ścieków w Ustroniu”, w związku z powstałą nadwyżką środków szczególnego rozliczenia (RFIL) w 2022 roku,
- „Budowa kanalizacji sanitarnej z przyłączami do budynków mieszkalnych w rejonie ulic Łącznej i Bładnickiej” - zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku o kwotę 240.000,00 zł, jednocześnie zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku na zadaniach inwestycyjnych pn.:
 - „Przebudowa budynku wielorodzinnego wraz z termomodernizacją przy ul. Daszyńskiego 54” o kwotę 220.000,00 zł, w celu wypłacenia wykonawcy waloryzacji za wykonane prace budowlane,

- „Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Źródlanej” o kwotę 20.000,00 zł, w celu podpisania aneksu do umowy z inspektorem nadzoru,
- „Rozbudowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Folwarcznej” – zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 59.000,00 zł, jednocześnie zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o tę kwotę na zadaniu inwestycyjnym pn. „Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków”, celem zapewnienia środków finansowych na zapłatę podatku VAT ze środków własnych,
- „Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu” – zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 60.000,00 zł, jednocześnie zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2025 roku o tę kwotę, celem zapewnienia środków na zawarcie umowy z inspektorem nadzoru.

Dodatkowo, proponuje się zwiększyć plan przychodów z tytułu:

- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp o kwotę:
 - a) 169.890,94 zł, w związku z powstałą nadwyżką środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w 2022 roku z realizacji dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy,
 - b) 6.848,85 zł, w związku z powstałą nadwyżką środków z Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy w 2022 roku z nieodpłatnego wykonania zdjęć osobie ubiegającej się o nadanie numeru PESEL,
 - c) 943.650,44 zł, w związku z powstałą nadwyżką środków z niewykorzystanych środków związanych z profilaktyką alkoholową,
 - d) 212.729,15 zł, w związku z otrzymaniem odsetek z lokaty niestandardowej utworzonej ze środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach Funduszu Gmin Górskich w 2021 i 2022 roku (kwota 195.869,96 zł) oraz z powstałą nadwyżką z podatku VAT w 2021 i 2022 roku (kwota 16.859,19 zł),

e) 820,81 zł, w związku z powstałą nadwyżką w 2022 roku z opłat i kar z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej,

- wolnych środków na rachunku bankowym, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych o kwotę 1.201.653,41 zł.

Nadto, zaktualizowano łączne nakłady przedsięwzięć o wykonanie 2022 roku.