

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

z dnia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustron

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 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 231 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2023 r. poz. 1270 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 Ustron uchwała:

§ 1.

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

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się 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 LV/.../2023
z dnia 2023-11-30

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	
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	118 919 611,22	109 573 956,84	19 528 877,00	2 185 280,00	19 749 017,20	14 684 941,78	53 425 840,86	21 500 000,00	9 345 654,38	813 081,74	8 499 572,63	
2024	140 150 938,09	127 598 611,00	22 328 877,00	2 622 336,00	19 288 959,00	19 824 671,00	63 533 768,00	23 220 000,00	12 552 327,09	500 000,00	12 052 327,09	
2025	141 033 007,00	131 290 963,00	25 128 877,00	2 753 452,00	22 182 302,00	20 815 904,00	60 410 428,00	24 381 000,00	9 742 044,00	500 000,00	9 242 044,00	
2026	143 360 448,00	140 535 448,00	27 928 877,00	2 891 124,00	23 291 417,00	21 232 222,00	65 191 808,00	25 600 050,00	2 825 000,00	500 000,00	2 325 000,00	
2027	144 895 769,00	144 695 769,00	28 208 165,00	3 035 680,00	24 455 987,00	21 656 866,00	67 339 071,00	26 624 052,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2028	147 825 762,00	147 625 762,00	28 490 246,00	3 187 464,00	25 678 786,00	22 090 003,00	68 179 263,00	27 689 014,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2029	152 217 374,00	152 017 374,00	28 775 148,00	3 346 837,00	26 962 725,00	22 531 803,00	70 400 861,00	28 796 574,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2030	155 105 704,00	154 905 704,00	29 062 899,00	3 514 178,00	28 310 861,00	22 982 439,00	71 035 327,00	29 948 436,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2031	157 739 100,00	157 539 100,00	29 353 527,00	3 689 886,00	29 726 404,00	23 442 087,00	71 327 196,00	31 146 373,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2032	160 532 342,00	160 532 342,00	29 647 062,00	3 874 380,00	31 212 724,00	23 910 928,00	71 887 248,00	32 392 227,00	0,00	0,00	0,00	
2033	162 940 327,00	162 940 327,00	29 943 532,00	4 068 099,00	32 461 232,00	24 389 146,00	72 078 318,00	33 687 916,00	0,00	0,00	0,00	
2034	165 384 431,00	165 384 431,00	30 242 967,00	4 271 503,00	33 759 681,00	24 876 928,00	72 233 352,00	35 035 432,00	0,00	0,00	0,00	
2035	167 865 197,00	167 865 197,00	30 545 396,00	4 485 078,00	35 110 068,00	25 374 466,00	72 350 189,00	36 436 849,00	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	139 869 504,57	118 644 584,20	57 392 667,76	0,00	0,00	3 280 000,00	0,00	0,00	0,00	21 224 920,37	21 223 920,37	1 282 968,00	
2024	147 294 148,41	123 924 681,00	58 942 269,00	0,00	0,00	3 040 121,00	0,00	0,00	0,00	23 369 467,41	23 369 467,41	155 100,00	
2025	140 960 250,00	122 687 723,00	60 415 825,00	0,00	0,00	2 675 107,00	0,00	0,00	0,00	18 272 527,00	18 272 527,00	0,00	
2026	138 738 713,00	125 742 291,00	61 926 220,00	0,00	0,00	2 671 469,00	0,00	0,00	0,00	12 996 422,00	12 996 422,00	0,00	
2027	140 343 633,96	128 882 920,00	63 474 375,00	0,00	0,00	2 440 382,00	0,00	0,00	0,00	11 460 713,96	11 460 713,96	0,00	
2028	142 541 338,00	132 228 287,00	65 061 234,00	0,00	0,00	2 212 775,00	0,00	0,00	0,00	10 313 051,00	10 313 051,00	0,00	
2029	146 041 567,00	135 666 222,00	66 687 764,00	0,00	0,00	1 169 132,00	0,00	0,00	0,00	10 375 345,00	10 375 345,00	0,00	
2030	148 379 467,00	139 193 543,00	68 354 958,00	0,00	0,00	983 858,00	0,00	0,00	0,00	9 185 924,00	9 185 924,00	0,00	
2031	150 413 469,00	142 812 575,00	70 063 831,00	0,00	0,00	782 071,00	0,00	0,00	0,00	7 600 894,00	7 600 894,00	0,00	
2032	155 767 942,00	146 525 701,00	71 815 426,00	0,00	0,00	562 302,00	0,00	0,00	0,00	9 242 241,00	9 242 241,00	0,00	
2033	158 169 321,00	150 188 843,00	73 610 811,00	0,00	0,00	419 370,00	0,00	0,00	0,00	7 980 478,00	7 980 478,00	0,00	
2034	160 856 418,82	153 943 564,00	75 451 081,00	0,00	0,00	276 240,00	0,00	0,00	0,00	6 912 854,82	6 912 854,82	0,00	
2035	163 185 197,00	157 792 153,00	77 337 358,00	0,00	0,00	140 400,00	0,00	0,00	0,00	5 393 044,00	5 393 044,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-20 949 893,35	0,00	28 115 042,70	15 000 000,00	12 900 000,00	6 843 696,29	2 533 940,19	6 271 346,41	5 515 953,16
2024	-7 143 210,32	0,00	11 509 756,10	7 200 000,00	2 833 454,22	4 309 756,10	4 309 756,10	0,00	0,00
2025	72 757,00	72 757,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 621 735,00	4 621 735,00	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	4 764 400,00	4 764 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 771 006,00	4 771 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 528 012,18	4 528 012,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	4 680 000,00	4 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^X	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^X	w tym:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	z tego:			
		na pokrycie deficytu budżetu ^X	Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu ^{X 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X			w tym:			
							łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych 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	7 165 149,35	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	4 621 735,00	4 621 735,00	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	4 764 400,00	4 764 400,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 771 006,00	4 771 006,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 528 012,18	4 528 012,18	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	4 680 000,00	4 680 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		Relacja zrównowazenia 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 spłatą długu ^x	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
	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	4 309 756,10	50 668 690,00	0,00	-9 070 627,36	4 044 415,34	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	53 502 144,22	0,00	3 673 930,00	7 983 686,10	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	53 429 387,22	0,00	8 603 240,00	8 603 240,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	48 807 652,22	0,00	14 793 157,00	14 793 157,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	44 255 517,18	0,00	15 812 849,00	15 812 849,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	38 971 093,18	0,00	15 397 475,00	15 397 475,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	32 795 286,18	0,00	16 351 152,00	16 351 152,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	26 069 049,18	0,00	15 712 161,00	15 712 161,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	18 743 418,18	0,00	14 726 525,00	14 726 525,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 979 018,18	0,00	14 006 641,00	14 006 641,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	9 208 012,18	0,00	12 751 484,00	12 751 484,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 680 000,00	0,00	11 440 867,00	11 440 867,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 073 044,00	10 073 044,00	

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	6,47%	-6,23%	-5,37%	14,63%	16,80%	TAK	TAK
2024	6,87%	6,23%	6,69%	11,16%	13,33%	TAK	TAK
2025	6,56%	10,21%	x	8,88%	11,05%	TAK	TAK
2026	6,11%	14,64%	x	7,40%	9,64%	TAK	TAK
2027	5,68%	14,84%	x	7,11%	9,34%	TAK	TAK
2028	5,97%	14,03%	x	8,14%	10,37%	TAK	TAK
2029	5,67%	13,53%	x	7,20%	9,43%	TAK	TAK
2030	5,84%	12,66%	x	9,61%	9,61%	TAK	TAK
2031	6,05%	11,57%	x	12,31%	12,31%	TAK	TAK
2032	3,90%	10,66%	x	13,07%	13,07%	TAK	TAK
2033	3,75%	9,51%	x	13,13%	13,13%	TAK	TAK
2034	3,42%	8,34%	x	12,40%	12,40%	TAK	TAK
2035	3,38%	7,17%	x	11,47%	11,47%	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	3 328 012,46	3 328 012,46	3 328 012,46	226 501,37	167 133,37	149 644,25
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
2035	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	2 042 394,08	2 042 394,08	1 122 708,96	19 628 538,61	2 036 629,03	17 591 909,58	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	23 435 400,37	274 645,00	23 160 755,37	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	17 968 011,81	23 319,00	17 944 692,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	7 712 882,00	11 202,00	7 701 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	12 558,00	8 478,00	4 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	192 211,00	931,00	191 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	192 240,00	0,00	192 240,00	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
2035	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											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
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	2 664 227,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-425 307,90	0,00	0,00	0,00	
2024	3 694 374,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	4 363 872,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 194 707,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 589 500,00	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 LV/.../2023
z dnia 2023-11-30

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)				101 548 570,77	19 628 538,61	23 435 400,37	17 968 011,81	7 712 882,00	12 558,00
1.a	- wydatki bieżące				3 936 179,09	2 036 629,03	274 645,00	23 319,00	11 202,00	8 478,00
1.b	- wydatki majątkowe				97 612 391,68	17 591 909,58	23 160 755,37	17 944 692,81	7 701 680,00	4 080,00
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:				5 626 331,64	2 152 301,29	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				5 418 231,43	2 042 394,08	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	Przebudowa budynku wielorodzinnego wraz z termomodernizacją przy ul. Daszyńskiego 54 - poprawa stanu technicznego budynku oraz zapewnienie większej ilości mieszkań	Urząd Miasta	2017	2023	182 394,08	182 394,08	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rowerem przez Beskidy- etap I - poprawa parametrów technicznych Wiślanej 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				95 922 239,13	17 476 237,32	23 376 033,37	17 947 723,81	7 704 711,00	7 111,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 728 078,88	1 926 721,82	215 278,00	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	109 695,00	56 125,00	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	909 329,20	148 000,00	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	8 400,00	0,00	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	2024	23 972,75	0,00	12 247,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	192 211,00	192 240,00	31 131 257,02
1.a	931,00	0,00	428 140,18
1.b	191 280,00	192 240,00	30 703 116,84
1.1	0,00	0,00	181 241,50
1.1.1	0,00	0,00	127 432,65
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	127 432,65
1.1.2	0,00	0,00	53 808,85
1.1.2.1	0,00	0,00	5 356,33
1.1.2.2	0,00	0,00	3 400,00
1.1.2.3	0,00	0,00	45 052,52
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	192 211,00	192 240,00	30 950 015,52
1.3.1	931,00	0,00	300 707,53
1.3.1.1	331,00	0,00	171,40
1.3.1.2	0,00	0,00	10 525,00
1.3.1.3	600,00	0,00	57,60
1.3.1.4	0,00	0,00	192 159,00
1.3.1.5	0,00	0,00	8 400,00
1.3.1.6	0,00	0,00	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						
1.3.1.7	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
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	1 877 020,00	1 544 021,07	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				92 194 160,25	15 549 515,50	23 160 755,37	17 944 692,81	7 701 680,00	4 080,00
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.Cieszynskiej - 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 lodowiska mobilnego - utworzenie strefy rekreacji	Urząd Miasta	2023	2024	750 000,00	75 000,00	675 000,00	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	5 097 410,56	1 625 713,46	3 411 019,37	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa systemu monitoringu miejskiego - zwiększenie bezpieczeństwa Miasta	Urząd Miasta	2020	2025	8 919 205,52	2 340 715,00	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	Doposażenie placów zabaw w Mieście Ustroń - polepszenie infrastruktury miejskich placów zabaw	Urząd Miasta	2019	2023	91 451,00	37 605,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa na realizację zadania pn. "Konserwacja figur śś. Józefa i Jana Nepomucena z II poł. XVIII w. umieszczonych przed fasadą kościoła pw. Św. Klemensa, papieża i męczennika w Ustroniu" - konserwacja figur umieszczonych przed fasadą kościoła	Urząd Miasta	2023	2024	155 100,00	0,00	155 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Kompleksowa termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Mieście Ustroń - projekt - termomodernizacja budynku OSP	Urząd Miasta	2023	2024	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	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
1.3.2.15	Modernizacja budynku Ratusza - podniesienie standardów budynku	Urząd Miasta	2018	2023	283 543,15	9 135,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	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
1.3.2.17	Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków - modernizacja oczyszczalni ścieków	Urząd Miasta	2017	2024	7 696 125,98	2 269 071,78	5 219 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	89 394,53
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00
1.3.2	191 280,00	192 240,00	30 649 307,99
1.3.2.1	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	5 000 565,00
1.3.2.4	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	42 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,01
1.3.2.9	0,00	0,00	5 687 747,34
1.3.2.10	0,00	0,00	2 328,00
1.3.2.11	0,00	0,00	4 518,00
1.3.2.12	0,00	0,00	155 100,00
1.3.2.13	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	177 206,22
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	0,00	0,00	146 540,10
1.3.2.17	0,00	0,00	5 527 743,83

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						
1.3.2.18	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
1.3.2.19	Modernizacja obiektu MDSS - wymiana windy osobowej	Urząd Miasta	2021	2023	927 427,01	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	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
1.3.2.21	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
1.3.2.22	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
1.3.2.23	Modernizacja obiektu SP-6 w ZSP-3 - modernizacja łazienek i kuchni	Urząd Miasta	2020	2023	699 692,71	521 867,35	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	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
1.3.2.25	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
1.3.2.26	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w mieście - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2015	2023	721 690,81	246 075,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Modernizację budynków komunalnych - poprawa stanu technicznego budynków	Urząd Miasta	2017	2023	924 354,28	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	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
1.3.2.29	Ograniczenie niskiej emisji w budynkach jednorodzinnych w mieście Ustroń - wymiana starych źródeł ciepła C.O. na nowe, bardziej ekologiczne	Urząd Miasta	2008	2023	4 440 985,34	18 768,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Orlik lekkoatletyczny przy SP-5 w ZSP-4 - budowa boiska	Urząd Miasta	2016	2023	1 180 979,69	670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	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
1.3.2.32	Przebudowa budynku wielorodzinnego wraz z termomodernizacją przy ul. Daszyńskiego 54 - poprawa stanu technicznego budynku oraz zapewnienie większej ilości mieszkań	Urząd Miasta	2017	2023	5 910 945,83	1 387 605,92	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Przebudowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Lipowej - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2021	2023	743 025,65	725 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Przebudowa ul. Leśnej - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2021	2026	5 074 760,00	37 380,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00
1.3.2.35	Przebudowa ul. Olchowej - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2022	2024	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	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
1.3.2.37	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	2 042 060,53	734 632,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	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	2029	400 000,00	0,00	3 680,00	7 040,00	1 680,00	4 080,00
1.3.2.39	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
1.3.2.40	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

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.18	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	10 672,00
1.3.2.20	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	511 043,35
1.3.2.24	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	51 170,00
1.3.2.27	0,00	0,00	3 972,59
1.3.2.28	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	728,14
1.3.2.30	0,00	0,00	4 078,00
1.3.2.31	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	21 764,71
1.3.2.33	0,00	0,00	100 001,05
1.3.2.34	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	677 392,44
1.3.2.37	0,00	0,00	5 606,72
1.3.2.38	191 280,00	192 240,00	400 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	591 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	300 000,00

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						
1.3.2.41	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
1.3.2.42	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	1 214 792,39	280 154,20	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	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
1.3.2.44	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
1.3.2.45	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
1.3.2.46	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
1.3.2.47	Stworzenie sieci publicznych punktów sanitariatów na terenie Miasta Ustroń - celem zapewnienia czystości i ochrony środowiska	Urząd Miasta	2015	2023	915 520,42	413 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Uszczelnienie odcinka kanalizacji i wykonanie ujęcia wód odciekowych i podziemnych na wyrobisku kopalnianym w Ustroniu Poniwcu - ochrona środowiska	Urząd Miasta	2021	2023	265 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	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
1.3.2.50	Utworzenie integracyjnych stref rekreacji w dzielnicy Poniwec w Ustroniu - rozbudowa placu zabaw na ul. Akacyjnej	Urząd Miasta	2015	2023	642 739,78	236 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Utworzenie regionalnej trasy rowerowej nr 604 na terenie gminy Ustroń - projekt - utworzenie trasy rowerowej	Urząd Miasta	2023	2024	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu - rewitalizacja obiektu	Urząd Miasta	2022	2025	13 847 843,81	0,00	6 300 000,00	7 425 608,81	0,00	0,00
1.3.2.53	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

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.41	0,00	0,00	302 614,40
1.3.2.42	0,00	0,00	167 889,51
1.3.2.43	0,00	0,00	263 174,89
1.3.2.44	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.45	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.46	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.47	0,00	0,00	628,00
1.3.2.48	0,00	0,00	15 335,80
1.3.2.49	0,00	0,00	2 784,47
1.3.2.50	0,00	0,00	27 364,92
1.3.2.51	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.52	0,00	0,00	345 000,00
1.3.2.53	0,00	0,00	338,50

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LV/.../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 2023-2035, 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, z tytułu zwiększonej subwencji oświatowej (o kwotę 1,4 mln zł) oraz subwencji uzupełniającej subwencję ogólną (o kwotę 3,2 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 Ustroń 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 2027-2035
PIT	14,3%	12,5%	11,1%	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 roku 2024 założono spadek kwoty subwencji ogólnej (ze względu na brak prognozy z Ministerstwa Finansów w zakresie subwencji uzupełniającej), natomiast 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 2032-2035 – 0,00 zł

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8.499.572,63 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 23.619.371,09 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”, pn. „Budowa lodowiska mobilnego” i pn. „Dotacja celowa na realizację zadania pn. „Konserwacja figur śś. Józefa i Jana Nepomucena z II poł. XVIII w. umieszczonych przed fasadą kościoła pw. Św. Klemensa, papieża i męczennika w Ustroniu”

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 57,3 mln zł, co stanowi zmianę w stosunku do 2022 roku o 23%. W latach 2024-2035 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	6%
2025	5%
2026-2028	5%
2029-2035	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%
2025-2035	2,5-3,2%

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 2023-2035.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje 55 projekty inwestycyjne na łączną kwotę ponad 17,5 mln zł w 2023 roku oraz 49,2 mln zł w latach 2024-2029. 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 -20.949.893,35 zł, a jego pokrycie zakłada się z:

- wolnych środków z lat ubiegłych - 5.515.953,16 zł
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art.217 ust.2 pkt.8 ufp - 2.533.940,19 zł
- papierów wartościowych – 7.000.000,00 zł
- kredytu – 5.900.000,00 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 2035 roku powinna osiągnąć poziom 4.680.000,00 zł.

4. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 28.115.042,70 zł.

Przychody Miasta Ustroń w 2023 r. obejmują:

- kredyt w banku krajowym – 8.000.000,00 zł
- emisję papierów wartościowych – 7.000.000,00 zł
- wolne środki z lat ubiegłych – 6.271.346,41 zł
- niewykorzystane środki pieniężne – 6.843.696,29 zł;

W 2024 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 7,2 mln zł, a w 2025 roku już tylko 4,5 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, sześć 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 4.309.756,10 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, oddziałujących 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 50.668.690,00 zł, została ona zaktualizowana o umorzenie pożyczki Nr 110/2016/247/OW/ot/P z dnia 19.07.2016 r. w kwocie 425.307,90 zł na podstawie umowy umorzenia Nr 11/2023/247/GW/zw/U z dnia 08.05.2023 r.

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 50,27%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	50.668.690,00	100.800.246,16	50,27%
2024	53.502.144,22	108.273.940,00	49,41%
2025	53.429.387,22	110.975.059,00	48,15%

*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 9.070.627,36 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 nadwyżkę operacyjną (w wysokości 3.673.930,00 zł). Natomiast w 2025 roku, po okresie powolnego odbudowywania zasobów bieżących Miasta, przewidywana nadwyżka operacyjna wyniesie 8.603.240,00 zł. W kolejnych latach planuje się jej wzrost, który finalnie za 11 lat, w 2035 roku osiągnie poziom 10.073.044,00 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)	6,47%	6,87%	6,56%	6,11%
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-6,23%	6,23%	10,21%	14,64%
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%	11,16%	8,88%	7,40%
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%	13,33%	11,05%	9,64%

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 2035 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 listopadzie br., w tym na sesji Rady Miasta Ustroń.

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

- „Opracowanie dokumentu pn. „Gminny Program Rewitalizacji dla Miasta Ustroń do 2030 roku” – zmniejszyć plan wydatków bieżących w 2023 roku o kwotę 12.247,00 zł, jednocześnie zwiększyć plan wydatków bieżących o tę kwotę w 2024 roku, w związku z wydłużającymi się w czasie czynnościami administracyjnymi gwarantującymi należyłą realizację umowy,
- „Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego” – zmniejszyć plan wydatków bieżących w 2023 roku o kwotę 80.000,00 zł, celem przeznaczenia jej na wydatki bieżące związane z zakupem materiałów do remontów lokali w 2024 roku oraz wykonaniem tymczasowego mostku na drodze bocznej ul. Cieszyńskiej,
- „Czyste Powietrze” - zwiększyć plan wydatków bieżących w 2023 roku o kwotę 2.000,00 zł pochodzącą z dotacji z WFOŚiGW, celem przeznaczenia środków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, na zakup materiałów i wyposażenia oraz na zakup usług pozostałych,

- „Budowa systemu monitoringu miejskiego” – zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku o kwotę 159.285,00 zł, w związku z przeznaczeniem środków pieniężnych na nowoutworzone jednoroczne zadanie inwestycyjne,
- „Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w mieście” – zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku o kwotę 100.000,00 zł, jednocześnie zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku o tę kwotę na zadaniu inwestycyjnym pn. „Przebudowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Lipowej”, celem wykonania robót dodatkowych,
- „Utworzenie integracyjnych stref rekreacji w dzielnicy Poniwiec w Ustroniu” – zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku o kwotę 500,00 zł, jednocześnie zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2023 roku o tę kwotę na zadaniu inwestycyjnym pn. „Stworzenie sieci publicznych punktów sanitariatów na terenie Miasta Ustroń”, celem zawarcia umowy o przyłączenie toalety publicznej przy ul. 3 Maja w Ustroniu do sieci dystrybucyjnej TAURON Dystrybucja S.A.,
- „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w mieście” – zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 90.000,00 zł, w związku z przedłużającymi się pracami projektowymi w rejonie ul. Leśnej, uwarunkowanymi wydaniem decyzji wodnoprawnej przez Wody Polskie.

Dodatkowo, proponuje się wprowadzić nowe przedsięwzięcie pn. „Dotacja celowa na realizację zadania pn. „Konserwacja figur śś. Józefa i Jana Nepomucena z II poł. XVIII w. umieszczonych przed fasadą kościoła pw. Św. Klemensa, papieża i męczennika w Ustroniu” na 2024 rok w kwocie 155.100,00 zł, w związku z uzyskaniem wstępnej promesy dot. dofinansowania inwestycji z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków - środki finansowe będą przekazane do Parafii Rzymskokatolickiej pw. Św. Klemensa w formie dotacji celowej.