

Projekt OR.0006.23.2024

**UCHWAŁA NR.....
RADY MIASTA USTROŃ**

z dnia.....

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 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 Ustroń uchwała:

§ 1.

W Uchwale Nr LVI/767/2023 Rady Miasta Ustroń z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń 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.

ADWOKAT


Aleksandra Sikora-Beneš

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 II/.../2024
z dnia 2024-05-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			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	
2024	138 927 633,84	123 529 497,51	27 681 391,00	2 672 104,00	22 812 383,00	14 265 610,20	56 898 009,31	24 700 000,00	15 388 136,33	1 448 950,00	13 912 724,29
2025	153 799 184,05	143 233 897,00	31 981 391,00	3 302 919,00	26 234 240,00	14 978 890,00	68 736 457,00	26 330 200,00	10 565 287,05	800 000,00	9 765 287,05
2026	153 574 709,00	150 449 709,00	35 481 391,00	3 633 210,00	28 857 664,00	15 278 467,00	67 198 977,00	27 646 710,00	3 125 000,00	800 000,00	2 325 000,00
2027	158 110 623,00	156 110 623,00	38 981 391,00	3 814 870,00	30 300 547,00	15 584 036,00	67 429 779,00	28 752 678,00	2 000 000,00	800 000,00	1 200 000,00
2028	161 786 130,00	160 986 130,00	41 981 391,00	4 005 613,00	31 815 674,00	15 895 716,00	67 287 836,00	29 902 681,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2029	165 773 803,00	164 973 803,00	42 401 204,00	4 205 893,00	33 406 352,00	16 213 630,00	68 746 724,00	31 098 788,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2030	169 073 279,00	168 273 279,00	42 825 216,00	4 416 187,00	35 076 669,00	16 537 902,00	69 417 305,00	32 342 739,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2031	172 438 744,00	171 638 744,00	43 253 468,00	4 636 996,00	36 830 502,00	16 868 660,00	70 049 118,00	33 636 448,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2032	175 013 325,00	174 213 325,00	43 686 002,00	4 868 845,00	38 672 027,00	17 206 033,00	69 780 418,00	34 981 905,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2033	177 626 524,00	176 826 524,00	44 122 862,00	5 112 287,00	40 218 908,00	17 550 153,00	69 822 314,00	36 361 181,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2034	180 278 921,00	179 478 921,00	44 564 090,00	5 367 901,00	41 827 664,00	17 901 166,00	69 818 110,00	37 836 428,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2035	182 971 104,00	182 171 104,00	45 009 730,00	5 638 296,00	43 500 770,00	18 259 179,00	69 765 129,00	39 349 885,00	800 000,00	800 000,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wyiszczających 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. 6 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyliczanych z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty portalków 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			
2024	159 441 739,52	129 889 839,85	70 065 536,16	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00	0,00	0,00	29 551 899,87	29 551 899,87	518 680,00	
2025	152 421 427,05	135 176 242,00	72 017 091,00	0,00	0,00	2 653 707,00	0,00	0,00	0,00	17 245 185,05	17 245 185,05	127 340,00	
2026	149 947 974,00	139 353 959,00	74 033 559,00	0,00	0,00	2 584 819,00	0,00	0,00	0,00	10 594 015,00	10 594 015,00	1 680,00	
2027	153 063 487,96	142 834 879,00	75 884 408,00	0,00	0,00	1 922 786,00	0,00	0,00	0,00	10 218 608,96	10 218 608,96	4 060,00	
2028	155 896 706,00	146 400 167,00	77 781 518,00	0,00	0,00	1 720 500,00	0,00	0,00	0,00	9 496 539,00	9 496 539,00	191 280,00	
2029	159 397 996,00	150 060 171,00	79 726 055,00	0,00	0,00	1 484 923,00	0,00	0,00	0,00	9 337 825,00	9 337 825,00	192 240,00	
2030	162 542 042,00	153 811 676,00	81 719 206,00	0,00	0,00	1 229 891,00	0,00	0,00	0,00	8 730 367,00	8 730 367,00	0,00	
2031	165 263 113,00	157 656 966,00	83 762 186,00	0,00	0,00	968 642,00	0,00	0,00	0,00	7 606 147,00	7 606 147,00	0,00	
2032	169 048 925,00	161 598 390,00	85 856 240,00	0,00	0,00	681 616,00	0,00	0,00	0,00	7 450 535,00	7 450 535,00	0,00	
2033	172 614 352,70	165 638 349,00	88 082 646,00	0,00	0,00	443 040,00	0,00	0,00	0,00	6 976 003,70	6 976 003,70	0,00	
2034	176 480 908,82	169 779 307,00	90 202 712,00	0,00	0,00	242 553,00	0,00	0,00	0,00	6 701 601,82	6 701 601,82	0,00	
2035	180 706 268,42	174 023 789,00	92 457 779,00	0,00	0,00	90 633,00	0,00	0,00	0,00	6 681 479,42	6 681 479,42	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	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	
2024	-20 514 105,68	0,00	24 208 480,60	14 000 000,00	10 305 625,08	5 541 374,60	5 541 374,60	4 667 106,00	4 667 106,00	
2025	1 377 757,00	1 377 757,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	3 626 735,00	3 626 735,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 057 135,04	5 057 135,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,00	
2028	5 889 424,00	5 889 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	6 375 807,00	6 375 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	6 531 237,00	6 531 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	7 175 631,00	7 175 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	5 964 400,00	5 964 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	5 012 171,30	5 012 171,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 798 012,18	3 798 012,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 265 835,58	2 265 835,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inna przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wiałoletniej 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 6 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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:		
								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	6.1	6.1.1	6.1.1.1	6.1.1.2	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 694 374,92	3 694 374,92	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 877 757,00	4 877 757,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 126 735,00	5 126 735,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 057 135,04	5 057 135,04	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 889 424,00	5 889 424,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 375 807,00	6 375 807,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 531 237,00	6 531 237,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 175 631,00	7 175 631,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 964 400,00	5 964 400,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 012 171,30	5 012 171,30	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 798 012,18	3 798 012,18	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 265 835,58	2 265 835,58	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szeregach 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 przypadająca 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 ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	
	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 074 145,10	0,00	-6 360 342,14	3 848 138,46	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	61 696 388,10	0,00	8 057 655,00	8 057 655,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	48 069 653,10	0,00	11 095 750,00	11 095 750,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	43 012 518,06	0,00	13 275 744,00	13 275 744,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	37 123 094,06	0,00	14 685 963,00	14 685 963,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 747 287,06	0,00	14 913 632,00	14 913 632,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	24 216 050,06	0,00	14 461 604,00	14 461 604,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 040 419,06	0,00	13 981 778,00	13 981 778,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 076 019,06	0,00	12 614 935,00	12 614 935,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 063 847,76	0,00	11 188 175,00	11 188 175,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 265 835,58	0,00	9 699 614,00	9 699 614,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 147 315,00	8 147 315,00	

⁶⁾ Skorygowania 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 których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących 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 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
2024	6,03%	-3,17%	-1,85%	13,70%	15,20%	TAK	TAK
2025	5,87%	8,37%	x	10,19%	11,69%	TAK	TAK
2026	5,71%	10,09%	x	8,40%	10,02%	TAK	TAK
2027	4,97%	10,82%	x	7,45%	9,07%	TAK	TAK
2028	5,24%	11,21%	x	7,91%	9,53%	TAK	TAK
2029	5,28%	11,02%	x	6,56%	8,18%	TAK	TAK
2030	5,11%	10,34%	x	6,38%	8,00%	TAK	TAK
2031	5,26%	9,66%	x	8,38%	8,38%	TAK	TAK
2032	4,23%	8,47%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK
2033	3,42%	7,30%	x	10,23%	10,23%	TAK	TAK
2034	2,50%	6,15%	x	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2035	1,44%	5,03%	x	9,16%	9,16%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	52 000,00	52 000,00	52 000,00	1 490 377,93	1 490 377,93	1 465 961,36	57 030,06	57 030,06	57 030,06
2025	0,00	0,00	0,00	406 943,05	406 943,05	349 971,02	20 288,00	20 288,00	20 288,00
2026	54 118,00	54 118,00	54 118,00	0,00	0,00	0,00	8 171,00	8 171,00	8 171,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 447,00	5 447,00	5 447,00
2028	36 078,00	36 078,00	36 078,00	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									
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki 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
		Wydutki 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
2024	239 664,65	239 664,65	149 987,58	26 520 602,83	318 552,96	26 202 049,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	566 020,17	566 020,17	352 221,07	13 393 583,17	208 179,00	13 185 404,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 710 782,00	9 102,00	1 701 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 510 458,00	6 378,00	1 504 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	6 292 211,00	931,00	6 291 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	6 692 240,00	0,00	6 692 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniająca 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:					wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasaowych (m.in. umorzenia, różnica 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 wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego -- kredyt i pożyczka ^X	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X		dokonywana w formie wydatku bieżącego ^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	
2024	3 633 039,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-91 335,28	0,00	0,00	0,00	
2025	4 333 872,79	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	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 000 000,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obelgę 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 zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sokół 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, informacje 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 II/.../2024
z dnia 2024-05-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				90 533 607,10	26 520 602,83	13 393 583,17	1 710 782,00	1 510 458,00	6 292 211,00
1.a	- wydatki bieżące				1 511 043,17	318 552,96	208 179,00	9 102,00	6 378,00	931,00
1.b	- wydatki majątkowe				89 022 563,93	26 202 049,87	13 185 404,17	1 701 680,00	1 504 080,00	6 291 280,00
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:				930 250,14	296 694,71	586 308,17	8 171,00	5 447,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				124 565,32	57 030,06	20 288,00	8 171,00	5 447,00	0,00
1.1.1.1	Ślaskie. Przywracamy błękit - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta	2022	2027	124 565,32	57 030,06	20 288,00	8 171,00	5 447,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				805 684,82	239 664,65	566 020,17	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustroń - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta	2024	2025	805 684,82	239 664,65	566 020,17	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:				89 603 356,96	26 223 909,12	12 807 275,00	1 702 611,00	1 505 011,00	6 292 211,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 386 477,85	261 522,90	167 891,00	931,00	931,00	931,00
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	2 540,30	500,00	331,00	331,00	331,00	331,00
1.3.1.2	"Czyste Powietrze" - utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego	Urząd Miasta	2021	2024	157 270,00	61 812,50	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	4 515,60	580,40	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	2025	1 066 799,20	162 669,00	166 960,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie dokumentu pn. "Gminny Program Rewitalizacji dla Miasta Ustroń do 2030 roku" - opracowanie gminnego programu rewitalizacji	Urząd Miasta	2020	2024	23 972,75	12 247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Pomoc finansowa dla Powiatu Cieszyńskiego na prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	Urząd Miasta	2019	2024	131 380,00	23 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				88 216 879,11	25 962 385,22	12 619 384,00	1 701 680,00	1 504 080,00	6 291 280,00
1.3.2.1	Budowa budynków wielorodzinnych - projekt - zwiększenie ilości mieszkań	Urząd Miasta	2022	2026	700 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika w ciągu ul. Wiejskiej - poprawa bezpieczeństwa pieszych	Urząd Miasta	2017	2024	230 996,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi zbiorowej ul. Pod Skarpą na odcinku od ul. A. Brody do ul. Cieszyńskiej - poprawa komunikacji	Urząd Miasta	2020	2029	5 134 578,34	0,00	0,00	0,00	500 000,00	2 500 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	6 692 240,00	1 000 000,00	26 448 840,13
1.a	0,00	0,00	273 313,84
1.b	6 692 240,00	1 000 000,00	26 175 526,29
1.1	0,00	0,00	881 066,26
1.1.1	0,00	0,00	75 381,44
1.1.1.1	0,00	0,00	75 381,44
1.1.2	0,00	0,00	805 684,82
1.1.2.1	0,00	0,00	805 684,82
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	6 692 240,00	1 000 000,00	25 567 773,87
1.3.1	0,00	0,00	197 932,40
1.3.1.1	0,00	0,00	171,00
1.3.1.2	0,00	0,00	11 350,00
1.3.1.3	0,00	0,00	38,40
1.3.1.4	0,00	0,00	162 669,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	23 704,00
1.3.2	6 692 240,00	1 000 000,00	25 369 841,47
1.3.2.1	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.3	2 000 000,00	0,00	5 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa dwóch parkingów przy ul. 3 Maja - zapewnienie miejsc postojowych dla mieszkańców i turystów	Urząd Miasta	2020	2025	2 063 650,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa lodowiska mobilnego - utworzenie strefy rekreacji	Urząd Miasta	2023	2024	716 476,50	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa obiektów rekreacyjnych - trasa rolkowa, skatepark i pumptrack z infrastrukturą towarzyszącą - utworzenie strefy rekreacji	Urząd Miasta	2022	2025	79 800,00	0,00	10 000,00	0,00	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	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Przetnica, Bernadka, Krzywaniec w Ustroniu - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2017	2024	5 687 954,06	4 001 562,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa systemu monitoringu miejskiego - zwiększenie bezpieczeństwa Miasta	Urząd Miasta	2020	2029	7 790 016,51	300 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.10	Budowa żłobko-przedszkola - projekt - zapewnienie miejsc opieki nad dziećmi	Urząd Miasta	2024	2025	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Doposażenie placów zabaw w mieście Ustroń - polepszenie infrastruktury miejskich placów zabaw	Urząd Miasta	2019	2024	87 933,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa na realizację zadania pn. "Konservacja 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 zabytkowych przed fasadą kościoła	Urząd Miasta	2023	2025	120 300,00	0,00	120 300,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Kompleksowa termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Mieście Ustroń - projekt OSP Polana - termomodernizacja budynku	Urząd Miasta	2023	2024	85 000,00	85 000,00	0,00	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	2025	1 817 275,44	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja budynku Ratusza - podniesienie standardów budynku	Urząd Miasta	2018	2024	306 543,15	25 000,00	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	2024	613 899,94	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków - modernizacja oczyszczalni ścieków	Urząd Miasta	2017	2024	7 549 859,51	5 370 455,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja nawierzchni dróg i chodników gminnych - poprawa stanu technicznego i usprawnienie komunikacji	Urząd Miasta	2015	2024	4 449 057,46	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja obiektu MDSS - projekt hydrantów wewnętrznych	Urząd Miasta	2021	2024	926 755,01	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja obiektu OSP Ustroń Centrum - modernizacja elewacji	Urząd Miasta	2020	2025	477 698,12	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Modernizacja obiektu SP-2 w ZSP-2 - modernizacja ubikacji i szatni	Urząd Miasta	2017	2024	255 786,79	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja obiektu SP-8 w ZSP-3 - modernizacja kuchni i korytarza	Urząd Miasta	2020	2024	1 768 846,96	1 447 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja parkingu wraz z budową toalety samoczyszczącej przy Al. Legionów w Ustroniu - poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miasta	2022	2026	2 133 000,00	0,00	1 110 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Modernizacja pompowni ścieków sanitarnych w rejonie ul. Wspólnej - poprawa stanu technicznego pompowni	Urząd Miasta	2020	2025	32 578,64	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Modernizacja Przedszkola nr 5 w Lipowcu - modernizacja dachu na zabytkowym przedszkolu	Urząd Miasta	2024	2025	610 000,00	10 000,00	600 000,00	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	2024	1 470 515,81	792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Modernizacje budynków komunalnych - poprawa stanu technicznego budynków	Urząd Miasta	2017	2024	983 557,69	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	7 250,80
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	564 545,50
1.3.2.9	500 000,00	0,00	2 797 138,04
1.3.2.10	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	0,00	10 831,00
1.3.2.14	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	3 660,25
1.3.2.17	0,00	0,00	591 610,13
1.3.2.18	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	4 800,00
1.3.2.22	0,00	0,00	60 006,72
1.3.2.23	0,00	0,00	2 110 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.25	0,00	0,00	600 037,00
1.3.2.26	0,00	0,00	792 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	1 097,20

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.28	Obiekt użyteczności społecznej i profilaktyki uzależnień - projekt - wykonanie obiektu użyteczności publicznej	Urząd Miasta	2022	2025	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Odtworzenie placu zabaw na terenie ZSP-2 - odtworzenie nawierzchni placu zabaw	Urząd Miasta	2023	2024	79 161,44	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Ograniczenie niskiej emisji w budynkach jednorodzinnych w mieście Ustroń - wymiana starych źródeł ciepła C.O. na nowe, bardziej ekologiczne	Urząd Miasta	2008	2025	4 435 225,20	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Orlik lekkoatletyczny przy SP-5 w ZSP-4 - budowa boiska	Urząd Miasta	2016	2025	1 177 901,69	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Partycypacja w realizacji inwestycji pn. "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	3 680,00	7 040,00	1 680,00	4 080,00	191 280,00
1.3.2.33	Przebudowa budynku przy ul. Łącznej 58 - poprawa stanu technicznego budynku oraz zapewnienie większej ilości mieszkań komunalnych	Urząd Miasta	2017	2025	38 900,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Przebudowa odwodnienia ul. Kasztanowa - ul. Lipowa - przebudowa odwodnienia	Urząd Miasta	2023	2024	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Przebudowa ul. Leśnej - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2021	2030	5 074 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Przebudowa ul. Olchowej - projekt - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2022	2024	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2022	2025	4 697 051,56	2 350 000,00	2 302 044,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Przebudowa ul. Zagajnik - projekt - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2024	2025	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	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	2024	2 116 453,81	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Folwarcznej - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2021	2024	614 866,15	591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2017	2025	784 214,48	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w mieście - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta	2017	2024	1 519 461,79	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	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	1 104 889,90	190 387,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Źródlanej - zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej	Urząd Miasta	2022	2024	1 320 969,45	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej	Urząd Miasta	2017	2024	624 405,28	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Rozbudowa ul. Folwarcznej - poprawa komunikacji	Urząd Miasta	2020	2028	2 671 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.47	Rozbudowa ul. Mokrej wraz z przebudową i budową urządzeń wodnych - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Miasta	2019	2025	371 786,80	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Stworzenie sieci publicznych punktów sanitariatów na terenie Miasta Ustroń - celem zapewnienia czystości i ochrony środowiska	Urząd Miasta	2015	2024	923 720,42	413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.28	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	35 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.32	192 240,00	0,00	400 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.35	4 000 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.36	0,00	0,00	6 876,50
1.3.2.37	0,00	0,00	28 544,00
1.3.2.38	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	591 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	268 742,64
1.3.2.43	0,00	0,00	35 987,03
1.3.2.44	0,00	0,00	63 349,98
1.3.2.45	0,00	0,00	16 223,29
1.3.2.46	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.47	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.48	0,00	0,00	8 450,02

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.49	Uszczelnienie odcinka kanalizacji i wykonanie ujęcia wód odciekowych i podziemnych na wyrobisku kopalnianym w Ustroniu Ponilwcu - ochrona środowiska	Urząd Miasta	2021	2025	262 655,22	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	Utworzenie regionalnej trasy rowerowej nr 604 na terenie gminy Ustroń - projekt - utworzenie trasy rowerowej od Gminy Goleiszów do ul. Sportowej	Urząd Miasta	2023	2024	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu - rewitalizacja obiektu	Urząd Miasta	2022	2025	13 548 335,00	6 146 100,00	7 280 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.52	Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustroń - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta	2024	2025	10 200,00	10 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.49	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.50	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	0,00	0,00	45 481,19
1.3.2.52	0,00	0,00	10 200,00

Załącznik Nr 3
Uchwały Nr II/.../2024
Rady Miasta Ustroń
z dnia 28 maja 2024 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 2024 rok oraz w zaktualizowanym Programie Konwergencji – 2023 (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. Istotnym źródłem ryzyka pozostaje nadal stan wojny na Ukrainie, konflikty zbrojne w Azji i na Bliskim Wschodzie, kryzys energetyczny oraz sytuacja w kraju po wyborach w październiku 2023 r.

Prognozę finansów Miasta Ustroń sporządzono na lata 2024-2035, tj. na okres spłaty zobowiązań, w oparciu o następujące założenia:

1. DOCHODY

1.1. Dochody bieżące

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.

Udział w podatkach centralnych

Planowane na 2024 rok wysokości udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w oparciu o informację przekazaną przez Ministra Finansów.

Wprowadzone w ramach programu Polski Ład zmiany systemowe w zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych narażają Miasto na nadmierne ryzyko braku możliwości prowadzenia gospodarki budżetowej w sposób przewidywalny, a tym samym bezpieczny. Kwoty rekompensat z tytułu utraty dochodów z PIT – wg przyjętej metodologii - w poszczególnych latach nie rekompensują utraconych dochodów (przekazane roczne wpływy z udziału w podatkach PIT i CIT w roku 2023 zostaną rozliczone w odniesieniu do rzeczywistych wpływów dopiero w 2025 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	2025 rok	2026 rok	2027 rok	2028 rok	lata 2029-2035
PIT	15,5%	10,9%	9,9%	7,7%	1,0%
CIT	15,0%	10,0%	5,0%	5,0%	5,0%

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 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. Łączna kwota planowanej subwencji ogólnej na 2024 rok wyniesie 22.812.383,00 zł i jest wyższa o 15,3% niż otrzymana w 2023 roku. Część oświatowa subwencji ogólnej na rok 2024 wyniesie 21.670.075,00 zł. Dodatkowo kwota subwencji ogólnej zawiera subwencję rozwojową w kwocie 1.142.308,00 zł, która pierwotnie nie była planowana na 2024 rok, z uwagi na fakt, że nie zaplanowano jej również w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok.

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 2025 r. o 15%, w 2026 r. o 10%, a w kolejnych latach w przedziale 4-5%).

W roku 2024 zaplanowano wpływ środków z budżetu Unii Europejskiej w zakresie projektu pn. „Śląskie. Przywracamy Błękit.”

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 2026 i 2028 wpływami z projektu pn. „Śląskie. Przywracamy Błękit.”).

Podatek od nieruchomości i pozostałe dochody bieżące

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości w Mieście, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 24.700.000,00 zł, co stanowi 110,7% dochodów z tego tytułu uzyskanych w 2023 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją ustawowego wzrostu górnych stawek podatkowych (w 2025 r. o 6,6%, w 2026 r. o 5%, a w kolejnych latach o 4%) oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

W zakresie szacunku prognozowanych pozostałych dochodów bieżących pochodzących ze źródeł krajowych bazę stanowiły wykonane w tym zakresie dochody w 2022 roku, które po korekcie o przychody z podatku od nieruchomości osiągnęły poziom 29.570.692,09 zł. Tę wielkość bazową, począwszy od 2025 roku, zindeksowano o procent równy wskaźnikowi inflacji wykorzystywanemu również przez Ministerstwo Finansów do ustalenia górnych stawek podatków lokalnych (tj. czerwiec do czerwca). A zatem wzrost pozostałych krajowych dochodów bieżących w 2025 roku jest pochodną składowych wzrostu cen i usług od 2022 roku, tj. kolejno 11,8%, 15% i planowany 6,6%, przy czym stosując zasadę ostrożnej wyceny – założono wzrost jedynie o 28,5% (a nie 33,4%). Stąd przewiduje się, że pozostałe dochody bieżące pochodzące ze źródeł krajowych w 2025 roku wynosić będą 40.406.257,00 zł, co w odniesieniu do wykonania 2022 r. stanowi wartość realną do osiągnięcia na przestrzeni trzech lat.

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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1.448.950,00 zł, z tego wartość z operatu szacunkowego nieruchomości przy ul. Akacyjnej (1.430.000,00 zł) oraz dochody ze sprzedaży złomowanych kontenerów na odpady komunalne (500,00 zł).

Sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych dochodów ze sprzedaży w latach 2024-2025 ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży

Rok	Położenie nieruchomości	Nr działki	Powierzchnia	Wartość
2024	ul. Akacyjowa	2043/68 i 2043/111	47,5a	1.448.450,00 zł
2025	ul. Sztwiertni	390/11	15a	300.000,00 zł

Ponadto, kwota dochodów majątkowych zawiera również spodziewane wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności (w 2024 r. to kwota 36,5 tys. zł).

W następnych latach objętych prognozą - wysokość planowanych dochodów ze sprzedaży majątku miasta oszacowana została metodą ostrożnej prognozy – 800.000,00 zł rocznie.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13.912.724,29 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. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Przetnica, Bernadka, Krzywianiec w Ustroniu”,
2. pn. „Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu”,
3. pn. „Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu”,
4. pn. „Rowerem przez Beskidy – etap I”,
5. pn. „Budowa lodowiska mobilnego”,
6. pn. „Przebudowa budynku wielorodzinnego wraz z termomodernizacją przy ul. Daszyńskiego 54”,
7. pn. „Modernizacja Parku za Prażakówką”,
8. pn. „Modernizacja schodów w Parku Kuracyjnym w Ustroniu”,
9. pn. „Modernizacja odcinka ok. 1 km drogi powiatowej nr 2659 S ul. Równica”,
10. pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustroń”,
11. pn. „Ustroń walczy ze smogiem”.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025 – 2027 w łącznej kwocie 13.290.287,05 zł, jako dofinansowanie wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych, w szczególności: pn. „Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu”, pn. „Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu”, pn. „Budowa lodowiska mobilnego”, pn. „Modernizacja Przedszkola nr 5 w Lipowcu” i pn. „Modernizacja parkingu wraz z budową toalety samoczyszczącej przy Al. Legionów w Ustroniu”, pn. „Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustroń”, 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 2028 r. - z uwagi na brak konkretnych danych - nie przewiduje się żadnych środków zewnętrznych na sfinansowanie inwestycji miejskich.

2. WYDATKI

2.1. Wydatki bieżące:

W budżecie Miasta Ustroń na 2024 rok uwzględniono, zgodnie z prognozą makroekonomiczną Ministerstwa Finansów (aktualizacja z października 2023 r.) wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w wysokości 6,6%.

Dla wydatków bieżących przyjęto wzrost na poziomie 6,7%, jednak podkreślić należy, że w I połowie 2024 roku odczuwalne będą jeszcze skutki kilkunastoprocentowej inflacji z 2023 roku.

W 2024 r. wydatki bieżące będą wyższe od zrealizowanych w roku 2023, głównie z tytułu wynagrodzeń (w związku z podniesieniem płacy minimalnej, skutkami podwyżek płac dla pracowników jednostek i dla nauczycieli od stycznia 2024 r.), zakupu usług (w szczególności z uwagi na oddawanie do użytku nowych obiektów), opłat za energię, dotacji (w szczególności dla przedszkola niepublicznego w związku ze wzrostem nakładów na oświatę), jak również z tytułu obsługi długu (powodowaną utrzymywaniem wysokich stóp procentowych).

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi.

Priorytetem w zakresie planowania wydatków było 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.

Jednak dla wydatków bieżących ogółem zastosowano wytyczne Ministerstwa Finansów, które prognozuje stopniowe zmniejszanie się inflacji do poziomu 4,1% w 2025 r., do 3,1% w 2026 r., aż do 2,5% w 2027 roku i latach następnych.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta Ustroń wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 70 mln zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2023 r. o 32%. W latach 2025-2026 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne na poziomie 2,8%, a w kolejnych latach 2,5% (zgodnie z wytycznymi MF).

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 rzeczywisty poziom zadłużenia Miasta, o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów o kredyty bankowe, pożyczki z WFOŚiGW oraz sprzedaż obligacji komunalnych.

Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto projekcję inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, która skorelowana jest z poziomem stóp procentowych, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie dopiero w 2027 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Rok	Prognozowane średnioroczne oprocentowanie długu
2024	5,7%
2025-2026	5%
2027-2035	4%

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, zgodnie z tabelą poniżej.

Rok	Dynamika średnioroczna (CPI)
2025	4,1%
2026	3,1%
2027-2035	2,5%

W 2024 roku planuje się wzrost wydatków bieżących w stosunku do wykonania 2023 r. przede wszystkim ze względu na czynniki makroekonomiczne, a więc poziom inflacji, kształtowanie się rynku energetycznego, a także pracowniczego. Gwałtowne skoki i wzrost cen energii elektrycznej oraz wzrost gwarantowanej minimalnej stawki wynagrodzenia na 2024 rok, zdeterminowały plan wydatków bieżących Miasta.

Wydatki bieżące wieloletnie, zawarte w wykazie przedsięwzięć, dotyczą jednego projektu współfinansowanego ze środków budżetu europejskiego (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 2024-2035.

Wykaz przedsięwzięć obejmuje 52 projekty inwestycyjne na łączną kwotę ponad 26,2 mln zł w 2024 roku oraz 30,3 mln zł w latach 2025-2030. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych (3,3 mln zł).

W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków, dodatkowo powiększone o planowane w latach 2024-2026 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 (wyłącznie środki własne). 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 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -20.514.105,68 zł, a jego pokrycie zakłada się z:

- wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec 2023 roku, innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ufp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych (w tym m.in. z dodatkowych dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych) w kwocie 4.667.106,00 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 5.541.374,60 zł,
- sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w kwocie 7.000.000,00 zł,
- kredytu – 3.305.625,08 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o wysokość wskaźnika inflacji w roku bieżącym i jej wpływ na najbliższy rok budżetowy (2024 rok) oraz dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności w dalszych latach prognozy, powoduje zrównoważony i realny wzrost dochodów własnych (których widoczne osłabienie nastąpiło tylko w czasie pandemii) oraz wydatków bieżących Miasta.

Począwszy od 2025 roku aż do końca okresu prognozowania przewiduje się nadwyżkę budżetową – początkowo niewielką, jednak przez lata następował będzie sukcesywny jej wzrost (przy zdecydowanym ograniczeniu wydatków majątkowych).

4. PRZYCHODY

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 24.208.480,60 zł. Przychody Miasta Ustroń w 2024 r. obejmują:

- emisję papierów wartościowych – 7.000.000,00 zł
- kredyt w banku krajowym – 7.000.000,00 zł
- wolne środki z lat ubiegłych – 4.667.106,00 zł
- niewykorzystane środki pieniężne – 5.541.374,60 zł.

W 2025 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w wysokości 3,5 mln zł, a w 2026 roku już tylko 1,5 mln zł, celem sfinansowania rozpoczętych inwestycji wieloletnich. W kolejnych latach prognozy nie przewiduje się już żadnych kredytów, pożyczek ani 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 (2024-2026).

Aktualnie Miasto Ustroń obsługuje cztery kredyty w bankach krajowych, pięć pożyczek z WFOŚiGW oraz obligacje komunalne.

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

6. KWOTA DŁUGU

Na dzień 31.12.2023 r. wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń na lata 2023-2035 kwota zadłużenia wyniosła 42.859.855,30 zł. W 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 53.074.145,10 zł została ona zaktualizowana o umorzenie pożyczki Nr 116/2018/247/OW/ot/P z dnia 14.06.2018 r. w kwocie 91.335,28 zł na podstawie umowy umorzenia Nr 15/2024/247/GW/zw/U z dnia 25.04.2024 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 2024 roku wyniesie 47,92%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [%]
2023 (wykonanie)	42.859.855,30	110.841.927,34	38,67%
2024	53.074.145,10	110.749.299,35	47,92%
2025	51.696.388,10	129.055.007,00	40,06%

*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 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w wysokości 6.360.342,14 zł, jako pochodną planowanego wzrostu kosztów wynagrodzeń, energii el. i usług. Planowane na rok 2024 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 2025 planuje się uzyskać nadwyżkę operacyjną w wysokości 8.057.655,00 zł, jako efekt powolnego odbudowywania zasobów bieżących Miasta po okresie pandemii, która odcisnęła piętno na budżecie miejskim (najniższa nadwyżka operacyjna w wysokości 4,5 mln zł). W kolejnych latach wieloletniej prognozy planuje się dalszy wzrost nadwyżki operacyjnej – maksymalnie do poziomu 14.913.632,00 zł, czyli znacznie mniej niż osiągnięto w 2021 r. i na poziomie porównywalnym z 2017 r.

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

Wyzwaniem dla polityki budżetowej Miasta w najbliższych latach będzie utrzymanie nadwyżki operacyjnej w warunkach spadku dochodów własnych budżetu w wyniku wprowadzonych zmian podatkowych (udział w podatkach centralnych), przy równoległym występowaniu czynników zwiększających koszty bieżącego funkcjonowania, zwłaszcza w obszarach, które stanowią największe obciążenia dla budżetu, tj. w gospodarce komunalnej (odpady, ścieki), w obsłudze długu, przy ogólnie zwiększonych wydatkach w związku z wysoką inflacją, utrzymywaniem wysokich kosztów obsługi zadłużenia i szybkim wzroście płacy minimalnej.

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	2024	2025	2026	2027
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)	6,03%	5,87%	5,71%	4,97%
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-3,17%	8,37%	10,09%	10,82%
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)	13,70%	10,19%	8,40%	7,45%
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)	15,20%	11,69%	10,02%	9,07%
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

W WPF-ie nie dokonano wyłączeń z ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Nie przewiduje się również 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 2024 w zakresie dochodów i wydatków budżetowych dokonanych w miesiącu maju br., w tym na sesji Rady Miasta Ustroń.

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

- „Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustroń” – zwiększyć plan wydatków majątkowych w części związanej z projektami realizowanymi z udziałem środków z budżetu UE (część 1.1 WPF-u) w 2024 roku o kwotę 239.664,65 zł i równocześnie zmniejszyć plan w 2025 roku o kwotę 237.414,60 zł, w związku z przyspieszeniem zakupu agregatu prądotwórczego do awaryjnego zasilania Urzędu Miasta Ustroń, a także wprowadzić przedsięwzięcie do części 1.3 WPF-u i zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 10.200,00 zł, celem zapewnienia

środków finansowych na wynagrodzenie za pełnienie funkcji inżyniera kontraktu w zakresie dostarczenia i montażu agregatu dla Urzędu Miasta Ustroń (środki własne Miasta, poza projektem współfinansowanym ze środków budżetu UE),

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Przetnica, Bernadka, Krzywaniac w Ustroniu” – zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 407.612,98 zł i tym samym zmniejszyć plan wydatków majątkowych na zadaniach inwestycyjnych pn. „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w mieście” (kwota 317.612,98 zł) oraz pn. „Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra” (kwota 90.000,00 zł), celem zapewnienia środków finansowych na wykonanie robót dodatkowych (przyłącza kanalizacji sanitarnej, powierzchni podbudowy oraz nawierzchni asfaltobetonowej warstwy wiążącej i ścieralnej) w ramach zadania,
- „Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków” - zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 46.958,63 zł pochodzącą z odsetek od lokaty niestandardowej, celem uzupełnienia środków finansowych na wykonanie nowego systemu AKPiA – Aparatury Kontrolno-Pomiarowej i Automatyki,
- „Modernizacja obiektu SP-6 w ZSP-3” – zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 16.000,00 zł, celem uzupełnienia środków finansowych na prace wykończeniowe gabinetu rewalidacji oraz sali integracji na parterze szkoły.

Dodatkowo proponuje się dokonać przeniesienia w planie przychodów kwoty 1.200,00 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ufp na wolne środki na rachunku bankowym, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, w związku ze zmianą klasyfikacji przychodów środków pochodzących z darowizn na rzecz uchodźców z Ukrainy.