

**ZARZĄDZENIE NR 385/2024**  
**BURMISTRZA MIASTA USTROŃ**

z dnia 15 listopada 2024 r.

**w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. 2 pkt 2, art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

**Burmistrz Miasta**  
**zarządza:**

**§ 1.**

1. Skierować pod obrady Rady Miasta Ustroń projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń wraz z objaśnieniami.
2. Przekazać do Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń wraz z objaśnieniami, celem zaopiniowania.
3. Projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń wraz z objaśnieniami stanowi załącznik do zarządzenia.

**§ 2.**

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

**§ 3.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UCHWAŁA NR..... z dnia 15 listopada 2024 r.  
RADY MIASTA USTRONŃ**

z dnia .....

**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. 1465 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, art. 232 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.).

**Rada Miasta Ustroń uchwała:**

**§ 1.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Ustroń wraz z prognozą kwoty długu i spłatą zobowiązań oraz wykazem przedsięwzięć i objaśnieniami, zgodnie z załącznikami nr 1, 2, 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do uchwały, w tym na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków Unii Europejskiej, w latach objętych wieloletnią prognozą finansową w kwotach określonych w wykazie przedsięwzięć majątkowych i bieżących.

2. Upoważnia się Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, w latach objętych wieloletnią prognozą finansową.

3. Upoważnia się Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, dyrektorom i kierownikom jednostek organizacyjnych.

4. Upoważnia się Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także zmiany środków współfinansowania krajowego, w tym wkładu własnego jednostki oraz zmiany wynikające z rozstrzygniętych konkursów.

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

**§ 4.**

Traci moc uchwała nr LVI/767/2023 Rady Miasta Ustroń z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń.

**§ 5.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 roku.

# 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

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:				w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Dochody ogółem x	Dochody biżące x	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 biżące x 3)	pozostałe dochody biżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
2025	148 909 154,60	136 987 962,47	60 028 506,91	6 306 789,20	511 274,89	58 682 482,47	24 999 000,00	11 921 192,13	1 464 827,00	10 408 688,23		
2026	156 575 253,24	153 617 623,00	63 528 506,91	6 937 468,00	562 402,00	70 901 159,09	26 248 950,00	2 957 630,24	800 000,00	2 157 630,24		
2027	159 556 156,00	157 556 156,00	67 028 506,91	7 284 341,00	590 522,00	70 730 938,09	27 298 908,00	2 000 000,00	800 000,00	1 200 000,00		
2028	162 173 581,00	161 373 581,00	70 028 506,91	7 648 558,00	620 048,00	70 916 184,09	28 390 864,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2029	165 364 253,00	164 564 253,00	70 728 791,00	8 030 985,00	651 050,00	72 749 938,00	29 525 498,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2030	168 655 538,00	167 855 538,00	71 436 078,00	8 432 534,00	683 602,00	74 651 766,00	30 707 557,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2031	172 012 648,00	171 212 648,00	72 150 438,00	8 854 160,00	717 782,00	76 585 679,00	31 935 859,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2032	174 580 837,00	173 780 837,00	72 871 942,00	9 296 868,00	753 671,00	77 695 676,00	33 213 293,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2033	177 013 768,00	176 213 768,00	73 600 661,00	9 761 711,00	783 817,00	78 641 646,00	34 541 824,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2034	179 480 760,00	178 680 760,00	74 336 667,00	10 249 796,00	815 169,00	79 584 677,00	35 923 496,00	800 000,00	800 000,00	0,00		
2035	181 982 290,00	181 182 290,00	75 080 033,00	10 762 285,00	847 775,00	80 523 857,00	37 360 435,00	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 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. 9 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 biżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1		
						Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu x	2.1.3				2.1.3.1	2.1.3.2
Lp																
2025	159 654 925,14	135 286 439,33	75 088 683,36	0,00	0,00	3 266 914,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 368 485,81	24 367 485,81	1 328 487,91	
2026	150 148 518,24	139 439 240,00	77 191 176,00	0,00	0,00	3 132 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 709 278,24	10 709 278,24	1 680,00	
2027	153 099 020,96	143 061 723,00	79 120 955,00	0,00	0,00	2 248 541,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 037 297,96	10 037 297,96	4 080,00	
2028	154 984 157,00	146 632 682,00	81 098 978,00	0,00	0,00	1 990 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 351 475,00	8 351 475,00	191 280,00	
2029	157 688 446,00	150 296 499,00	83 126 452,00	0,00	0,00	1 702 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 389 947,00	7 389 947,00	192 240,00	
2030	161 124 301,00	154 055 961,00	85 204 613,00	0,00	0,00	1 395 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 068 340,00	7 068 340,00	0,00	
2031	164 387 017,00	157 907 360,00	87 334 728,00	0,00	0,00	1 094 397,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 479 657,00	6 479 657,00	0,00	
2032	168 316 437,00	161 855 044,00	89 518 096,00	0,00	0,00	789 372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 461 393,00	6 461 393,00	0,00	
2033	171 501 596,70	165 901 420,00	91 756 048,00	0,00	0,00	538 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 600 176,70	5 600 176,70	0,00	
2034	174 632 747,82	170 048 955,00	94 049 949,00	0,00	0,00	318 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 583 792,82	4 583 792,82	0,00	
2035	178 872 570,21	174 300 178,00	96 401 197,00	0,00	0,00	124 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 572 392,21	4 572 392,21	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:	
						3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1
2025		-10 745 770,54	0,00	15 179 643,33	14 000 000,00	9 566 127,21	0,00	0,00	0,00	1 179 643,33	1 179 643,33	0,00
2026		6 426 735,00	6 426 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		6 457 135,04	6 457 135,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		7 189 424,00	7 189 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		7 675 807,00	7 675 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		7 531 237,00	7 531 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		7 625 631,00	7 625 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		6 264 400,00	6 264 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		5 512 171,30	5 512 171,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		4 848 012,18	4 848 012,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		3 109 719,79	3 109 719,79	0,00	0,00	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				Inne przychody niezwiązane z zacięgnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	5.1
Wyszczególnienie					Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych w art. 243 ust. 3 ustawy x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 433 872,79	4 433 872,79	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 426 735,00	6 426 735,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 457 135,04	6 457 135,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	7 189 424,00	7 189 424,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	7 675 807,00	7 675 807,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	7 531 237,00	7 531 237,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 625 631,00	7 625 631,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 264 400,00	6 264 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 512 171,30	5 512 171,30	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 848 012,18	4 848 012,18	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 109 719,79	3 109 719,79	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:										w tym:	Relacja zównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Kwota długu 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	6	6.1	7.1	7.2		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 640 272,31	0,00	1 701 523,14	2 881 166,47		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	56 213 537,31	0,00	14 178 383,00	14 178 383,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	49 756 402,27	0,00	14 494 433,00	14 494 433,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	42 566 978,27	0,00	14 740 899,00	14 740 899,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	34 891 171,27	0,00	14 265 754,00	14 265 754,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	27 359 934,27	0,00	13 799 577,00	13 799 577,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	19 734 303,27	0,00	13 305 288,00	13 305 288,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	13 469 903,27	0,00	11 925 793,00	11 925 793,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 957 731,97	0,00	10 312 348,00	10 312 348,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 109 719,79	0,00	8 631 805,00	8 631 805,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 882 112,00	6 882 112,00		

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.



Wskaźnik spłaty zobowiązań							
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetowego roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie budżetowego roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2025	6,13%	4,00%	x	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2026	6,73%	12,16%	x	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2027	5,98%	11,50%	x	8,71%	8,71%	TAK	TAK
2028	6,15%	11,19%	x	9,27%	9,27%	TAK	TAK
2029	6,16%	10,49%	x	7,92%	7,92%	TAK	TAK
2030	5,75%	9,79%	x	7,66%	7,66%	TAK	TAK
2031	5,51%	9,10%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK
2032	4,39%	7,92%	x	9,75%	9,75%	TAK	TAK
2033	3,72%	6,67%	x	10,31%	10,31%	TAK	TAK
2034	3,13%	5,42%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2035	1,93%	4,19%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	9.2.1	w tym:		9.3	9.3.1
			Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	406 943,05	406 943,05	349 971,02	47 768,72	47 768,72	47 768,72
2026	54 118,00	54 118,00	54 118,00	0,00	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	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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									
	w tym:		z tego:		Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu 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 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące					majątkowe	
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.2	10.3	10.4	10.5		
Lp										
2025	805 684,82	502 208,65	18 502 173,53	674 587,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	1 722 833,33	82 171,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	1 509 527,00	5 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	6 291 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	6 692 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	1 000 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																						
Lp	Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:			splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>								
				10.6	10.7	10.7.1									10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	4 333 872,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2026	4 194 707,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2027	3 589 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2028	4 346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2029	4 945 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2030	5 145 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2031	5 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2033	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							

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

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

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaciągnięcie 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

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				71 928 525,43	18 502 173,53	1 722 833,33	1 509 527,00	6 291 280,00	6 692 240,00
1.a	- wydatki bieżące				1 864 084,24	674 587,72	82 171,00	5 447,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				70 064 441,19	17 827 585,81	1 640 662,33	1 504 080,00	6 291 280,00	6 692 240,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				967 930,86	853 453,54	8 171,00	5 447,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				152 046,04	47 768,72	8 171,00	5 447,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Śląskie. Przywracamy błękit - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta	2022	2027	152 046,04	47 768,72	8 171,00	5 447,00	0,00	0,00
1.1.1.2	- wydatki majątkowe				815 884,82	805 684,82	0,00	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	815 884,82	805 684,82	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				70 960 594,57	17 648 719,99	1 714 662,33	1 504 080,00	6 291 280,00	6 692 240,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 712 038,20	626 819,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - kształcenie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Miasta	2019	2026	1 554 658,20	600 819,00	74 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Pomoc finansowa dla Powiatu Cieszyńskiego na prowadzenie Ośrodka Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie - przeciwdziałanie przemocy w rodzinie	Urząd Miasta	2019	2025	157 380,00	26 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				69 248 556,37	17 021 900,99	1 640 662,33	1 504 080,00	6 291 280,00	6 692 240,00
1.3.2.1	Budowa budynków wielorodzinnych - projekt - zwiększenie ilości mieszkań	Urząd Miasta	2022	2026	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi zbiorczej 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	500 000,00	2 500 000,00	2 000 000,00
1.3.2.3	Budowa dwóch parkingów przy ul. 3 Maja - zapewnienie miejsc postojowych dla mieszkańców i turystów	Urząd Miasta	2020	2025	2 043 650,00	980 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa obiektów rekreacyjnych - trasa rolkowa, skatepark i pumptrack z infrastrukturą towarzyszącą - utworzenie strefy rekreacji	Urząd Miasta	2022	2026	79 800,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa przepustu pod ul. Wczasową - poprawa bezpieczeństwa drogowego	Urząd Miasta	2020	2026	129 500,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa systemu monitoringu miejskiego - zwiększenie bezpieczeństwa Miasta	Urząd Miasta	2020	2029	7 820 016,51	100 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	500 000,00
1.3.2.7	Budowa żłobko-przedszkola - projekt - zapewnienie miejsc opieki nad dziećmi	Urząd Miasta	2024	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	1 000 000,00	35 718 053,86
1.a	0,00	762 205,72
1.b	1 000 000,00	34 955 848,14
1.1	0,00	867 071,54
1.1.1	0,00	61 386,72
1.1.1.1	0,00	61 386,72
1.1.2	0,00	805 684,82
1.1.2.1	0,00	805 684,82
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 000 000,00	34 850 982,32
1.3.1	0,00	700 819,00
1.3.1.1	0,00	674 819,00
1.3.1.2	0,00	26 000,00
1.3.2	1 000 000,00	34 150 163,32
1.3.2.1	0,00	600 000,00
1.3.2.2	0,00	5 000 000,00
1.3.2.3	0,00	980 000,00
1.3.2.4	0,00	10 000,00
1.3.2.5	0,00	100 000,00
1.3.2.6	0,00	2 600 000,00
1.3.2.7	0,00	40 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.8	Doposażenie placów zabaw w mieście Ustroniu - polepszenie infrastruktury miejskich placów zabaw	Urząd Miasta	2019	2025	387 933,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Mieście Ustroniu - termomodernizacja budynków	Urząd Miasta	2023	2026	86 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja budynku przy ul. Rynek 4 wraz z otoczeniem - podniesienie standardów budynku	Urząd Miasta	2013	2025	2 253 275,44	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja budynku Ratusza - podniesienie standardów budynku	Urząd Miasta	2018	2025	333 543,15	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja i wymiana infrastruktury IT w UM - modernizacja i wymiana sprzętu komputerowego	Urząd Miasta	2020	2025	653 899,94	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja obiektu MDSS - projekt hydrantów wewnętrznych	Urząd Miasta	2021	2025	1 031 755,01	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja obiektu OSP Ustroniu Centrum - modernizacja elewacji	Urząd Miasta	2020	2025	576 698,12	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja obiektu SP-2 w ZSP-2 - modernizacja ubikacji i szatni	Urząd Miasta	2017	2025	305 786,79	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja parkingu wraz z budową toalety samoczynnej przy Al. Legionów w Ustroniu - poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Miasta	2022	2026	1 775 905,47	920 275,23	832 630,24	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja pompy ścieków sanitarnych w rejonie ul. Wspólnej - poprawa stanu technicznego pompy	Urząd Miasta	2020	2025	881 578,64	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w mieście - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2015	2025	2 470 515,81	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja Skate Parku pod Palenią - polepszenie infrastruktury sportowo-rekreacyjnej	Urząd Miasta	2023	2025	104 197,59	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja budynków komunalnych - poprawa stanu technicznego budynków	Urząd Miasta	2017	2025	1 193 557,69	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Ograniczenie niskiej emisji w budynkach jednorodzinnych w mieście Ustroniu - wymiana starych źródeł ciepła C.O. na nowe, bardziej ekologiczne	Urząd Miasta	2008	2025	4 644 225,20	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Orlik lekkoatletyczny przy SP-5 w ZSP-4 - budowa boiska	Urząd Miasta	2016	2025	1 656 901,69	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	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 Ustroniu w inwestycji koordynowanej przez Aglomerację Beskidzką - zwiększenie dostępności turystycznej	Urząd Miasta	2021	2029	400 000,00	3 487,91	5 232,09	4 080,00	191 280,00	192 240,00
1.3.2.24	Przebudowa budynku przy ul. Łącznej 58 - poprawa stanu technicznego budynku oraz zapewnienie większej ilości mieszkań komunalnych	Urząd Miasta	2017	2026	38 900,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa ul. Leśnej - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2021	2030	5 074 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.26	Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu - poprawa stanu technicznego	Urząd Miasta	2022	2025	4 697 051,56	2 302 044,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	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	2025	2 463 362,13	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2017	2026	784 214,48	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w mieście - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta	2017	2025	1 929 461,79	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	300 000,00
1.3.2.9	0,00	1 000,00
1.3.2.10	0,00	400 000,00
1.3.2.11	0,00	25 000,00
1.3.2.12	0,00	25 000,00
1.3.2.13	0,00	105 000,00
1.3.2.14	0,00	100 000,00
1.3.2.15	0,00	50 000,00
1.3.2.16	0,00	1 752 905,47
1.3.2.17	0,00	850 000,00
1.3.2.18	0,00	1 000 000,00
1.3.2.19	0,00	60 000,00
1.3.2.20	0,00	200 000,00
1.3.2.21	0,00	210 000,00
1.3.2.22	0,00	480 000,00
1.3.2.23	0,00	396 320,00
1.3.2.24	0,00	1 000,00
1.3.2.25	1 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.26	0,00	2 302 044,00
1.3.2.27	0,00	350 000,00
1.3.2.28	0,00	1 000,00
1.3.2.29	0,00	470 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.30	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	2025	1 478 427,37	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej	Urząd Miasta	2017	2025	849 405,28	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Rozbudowa ul. Folwarcznej - poprawa komunikacji	Urząd Miasta	2020	2028	2 671 340,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00
1.3.2.33	Rozbudowa ul. Mokrej wraz z przebudową i budową urządzeń wodnych - poprawa bezpieczeństwa pieszych i użytkowników ruchu	Urząd Miasta	2019	2026	371 786,80	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Uszczelnienie odcinka kanalizacji i wykonanie ujęcia wód odciekowych i podziemnych na wyrobisku kopalinianym w Ustroniu Poniewcu - ochrona środowiska	Urząd Miasta	2021	2026	262 655,22	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Utworzenie punktu Zespołu Ratownictwa Medycznego - zapewnienie ochrony zdrowia	Urząd Miasta	2024	2025	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Utworzenie regionalnej trasy rowerowej nr 604 na terenie gminy Ustron Sportowej - projekt - utworzenie trasy rowerowej od Gminy Goleszów do ul. Sportowej	Urząd Miasta	2023	2026	71 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Utworzenie zielonej przestrzeni przy boisku w Ustroniu Hermanicach - utworzenie zielonej przestrzeni przy boisku sportowym	Urząd Miasta	2024	2026	62 500,00	11 700,00	46 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu - rewitalizacja obiektu	Urząd Miasta	2022	2025	13 790 373,35	7 519 393,85	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.30	0,00	310 000,00
1.3.2.31	0,00	200 000,00
1.3.2.32	0,00	2 600 000,00
1.3.2.33	0,00	1 000,00
1.3.2.34	0,00	1 000,00
1.3.2.35	0,00	50 000,00
1.3.2.36	0,00	1 000,00
1.3.2.37	0,00	58 500,00
1.3.2.38	0,00	7 519 393,85

## OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA USTRÓŃ

### ZAŁOŻENIA OGÓLNE

Obowiązek opracowania wieloletniej prognozy finansowej wynika z art. 226-232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (zwanej dalej uofp). Wieloletnia prognoza finansowa zgodnie z art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych powinna obejmować okres roku budżetowego i co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Natomiast prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 227 ust. 2 uofp sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. WPF Miasta Ustroń opracowano zgodnie z art. 227 ustawy z dnia

27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.) tj. na okres na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Wykaz przedsięwzięć sporządzono na lata 2025 – 2030.

Wieloletnia prognoza finansowa Miasta Ustroń (zwana dalej WPF) obejmuje lata 2025-2035 i przy konstruowaniu założono, że ostatnie zobowiązanie zwrotne zostanie zaciągnięte w 2025 r., a dług Miasta będzie spłacony do roku 2035. Tym samym zostały spełnione wymogi ustawowe.

Podstawą opracowania WPF jest projekt uchwały budżetowej a wykaz przedsięwzięć sporządzono na lata 2025 – 2030.

WPF określa w długookresowej perspektywie prognozę dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów budżetu Miasta w poszczególnych latach. Poziom dochodów w poszczególnych latach wynika z prognozowanej sytuacji makroekonomicznej. Planowany poziom wydatków, zarówno bieżących, jak i majątkowych, jest odzwierciedleniem realizowanej polityki rozwoju Miasta.

Dane wykazane w przewidywanym wykonaniu za 2024 r. są przyjęte na podstawie planu na 30.09.2024 r.

Punktem wyjścia przy określaniu poziomu wskaźników makroekonomicznych w prognozie były założenia zawarte w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw wydane przez Ministra Finansów dnia 10 października 2024 r.”, jak również dane dotyczące wykonania budżetu Miasta za lata ubiegłe oraz wartości planowane. Średnioroczna dynamika cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI) zgodnie z wyżej wymienionymi wytycznymi wynosi: w 2026 r. - 103,1%, w 2027 r. - 102,6% i w latach 2028 - 2055 - 102,5%.

Przyjęto stopy procentowe (WIBOR) na poziomie: w 2025 r. – 5,85%, w latach 2026 –2027 – 5,0% i w latach 2028-2035 – 4,0%. Dla porównania Minister Finansów w wydanych wytycznych określił następujące stopy procentowe: w 2026 r. – 4,13%, a w latach 2026-2027 – 4,0%.

Marże kredytów zaciągniętych wynikają z zawartych umów z bankami, natomiast marże kredytów planowanych do zaciągnięcia odzwierciedlają sytuację na rynku finansowym i zostały przyjęte na poziomie 1%.

Przeliczenie niektórych wielkości oparto o analizy własne w zakresie wykonania budżetu Miasta w latach poprzednich.

## **DOCHODY**

Dochody ogółem w 2025 r. przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Ustroń na rok 2025 oraz stanowią w 2025 r. i latach następnych sumę dochodów bieżących i dochodów majątkowych.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- 1) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- 2) dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- 3) dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące,
- 4) pozostałe dochody bieżące.

Zgodnie z przyjętymi założeniami, dochody bieżące w roku 2025 wynikają z projektu budżetu na rok 2025, a w kolejnych latach zostały powiększone w stosunku do poprzednich o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI).

Dochody majątkowe w 2025 r. przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Ustroń na rok 2025. Kształtowanie się dochodów majątkowych w latach objętych prognozą jest zmienna i wynika przede wszystkim z szacowanych wpływów ze sprzedaży majątku oraz dochodów z tytułu środków bezzwrotnych związanych z planowaną realizacją przedsięwzięć inwestycyjnych. W ramach dochodów majątkowych zaplanowano środki z Unii Europejskiej wynikające z umów o dofinansowanie oraz innych źródeł, tj.: Rządowy Fundusz Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, Rządowy Program Odbudowy Zabytków ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 wynikające z podpisanych umów i przyznanych promes.

W latach 2029 - 2035 nie założono wpływów środków europejskich.

## **WYDATKI**

Wydatki ogółem przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Ustroń na rok 2025 i stanowią sumę wydatków bieżących i wydatków majątkowych. Poziom wydatków ogółem jest wypadkową zmian w zakresie wydatków bieżących i majątkowych, których dynamika w poszczególnych latach prognozy kształtuje się na zróżnicowanym poziomie.

Wydatki bieżące w 2025 r. przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Ustroń na rok 2025, a kolejne lata zostały powiększone w stosunku do poprzednich o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI).

Wydatki bieżące zostały przyjęte na poziomie, przy którym występuje dodatnia nadwyżka

operacyjna, czyli różnica pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi. W ramach wydatków bieżących objętych prognozą zabezpieczone zostały środki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, które w 2025 r. przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Ustronia na rok 2025, a kolejne lata zostały powiększone w stosunku do poprzednich o wskaźnik średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (CPI), wydatki na obsługę długu jst, które zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz planowanego do zaciągnięcia zobowiązania dłużnego w 2025 r., z uwzględnieniem założeń odnośnie kształtowania się stóp procentowych (WIBOR) i marż. Ponadto w roku 2025 wydatki zaplanowano na poziomie umożliwiającym terminowe regulowanie bieżących zobowiązań.

Wydatki majątkowe w 2025 roku przyjęto na poziomie zaplanowanym w budżecie Miasta Ustroń na rok 2025. W kolejnych latach wydatki te odzwierciedlają zaplanowane przedsięwzięcia inwestycyjne ujęte w załączniku nr 2 „Wykaz przedsięwzięć wieloletnich”.

## **WYNIK BUDŻETU**

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy dochodami ogółem a wydatkami ogółem. W 2025 r. planowany jest ujemny wynik budżetu (deficyt budżetowy) natomiast od 2026 r. przewiduje się nadwyżkę budżetową. Wygenerowane nadwyżki budżetu w latach 2026-2035 przeznaczane są w całości na spłatę kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji.

## **PRZYCHODY**

Na przychody składają się przychody zwiększające dług, tj. pożyczka i kredyt na finansowanie planowanego deficytu budżetu w 2025 roku oraz spłatę zobowiązań z tytułu wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 14.000.000,00, który będzie pozyskiwany w 2025 roku oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 1 179 643,33.

## **ROZCHODY**

Rozchody budżetu w poszczególnych latach odpowiadają spłatom rat kapitałowych kredytów i pożyczek. Zaplanowano je na podstawie terminów zapadalności rat kredytów i pożyczek zgodnie z zawartymi umowami o udzielenie kredytów i pożyczek oraz założonymi terminami spłat planowanego do zaciągnięcia nowego zobowiązania kredytowego i pożyczkowego w 2025 r. Ostatnim rokiem prognozy jest rok, w którym planowana jest ostatnia spłata zobowiązań dłużnych

## **PROGNOZA DŁUGU**

Kwota długu jest wynikiem operacji pieniężnych powodujących w danym roku przyrost lub spadek zadłużenia w stosunku do stanu zadłużenia z roku poprzedniego (dług z roku poprzedniego plus zaciągany dług minus spłata wcześniej zaciągniętego długu) i obrazuje stan na koniec roku.

W okresie prognozy kwota długu jest wypadkową kwot nowo zaciąganych kredytów

i poziomu zaplanowanych spłat zaciągniętych wcześniej zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań. Dług rośnie w tych latach, w których planuje się zaciągnąć zobowiązania, a w pozostałych latach ulega zmniejszeniu o spłatę w danym roku zaciągniętych wcześniej zobowiązań i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, w efekcie czego kwota długu w ostatnim roku prognozy będzie wynosiła zero.

We wszystkich latach prognozy planuje się dodatnią nadwyżkę operacyjną, tzn. dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących. We wszystkich latach prognozy spełniony jest warunek wynikający z art. 242 ustawy o finansach publicznych, tj. dochody bieżące przewyższają planowane wydatki bieżące.

Załącznik nr 1 zawiera następujące pozycje dotyczące spełnienia wymogów wynikających z art. 243 uofp:

- 8.1 relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp,
- 8.2 relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny),
- 8.3 średnia arytmetyczna z siedmiu ostatnich lat relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp, gdzie dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za III kwartały z wykonania budżetu jst,
- 8.3.1 średnia arytmetyczna z siedmiu ostatnich lat relacji określonej po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp, gdzie dla roku poprzedzającego rok budżetowy przyjmuje się wartości wykonane wynikające ze sprawozdań rocznych.

Natomiast, ocenę spełnienia tego warunku zawierają pozycje 8.4 i 8.4.1 w Załączniku nr 1. Ocena ta określona jest w całym okresie prognozowania jako „TAK” – tj. warunek jest spełniony, czyli Rada Miasta może podejmować uchwały budżetowe na kolejne lata.

Całkowita spłata zadłużenia, które na dzień dzisiejszy posiada Miasto Ustroń wraz z planami zaciągnięcia zobowiązań przewidywana jest do końca 2035 roku. Według zawartych umów zobowiązaniowych do spłaty pozostały:

- 1) pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach w wysokości 1 794 520,02 zł
- 2) kredyty bankowe w wysokości 18 474 000,00 zł
- 3) wykup obligacji 22 500 000,00 zł

Miasto Ustroń nie ponosi żadnych wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, nie posiada również zobowiązań do tytułu dłużnego – umowy leasingu.

## **DEFICYT / NADWYŻKA**

W roku 2025 deficyt w wysokości 10 745 770,54 zł zostanie pokryty z kredytów w wysokości 7 000 000,00 zł, pożyczek w wysokości 2 566 127,21 zł oraz wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż w pkt 5 i 8, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, oraz z nadwyżki budżetowej samorządu terytorialnego w kwocie 1 179 643,33 zł. W latach następnych nie przewiduje się deficytu budżetowego.