

ZARZĄDZENIE NR 321/2024
BURMISTRZA MIASTA USTROŃ

z dnia 2 października 2024 r.

w sprawie założeń projektu budżetu Miasta Ustroń na rok 2025

Na podstawie art. 61 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn.zm.)

**Burmistrz Miasta
zarządza**

§ 1.

Ustala się założenia projektu budżetu Miasta Ustroń na rok 2025, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Zobowiązuje się wszystkich pracowników właściwych merytorycznie do zapoznania się z w/w założeniami i przestrzegania zawartych ustaleń w zakresie projektu budżetu.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierza się kierownikom i dyrektorom samorządowych jednostek budżetowych, dyrektorom samorządowych instytucji kultury, naczelnikom wydziałów i kierownikom referatów Urzędu Miasta.

§ 4.

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia sprawuje Skarbnik Miasta.

§ 5.

Zarządzenie podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA

Paweł Sztefek

RADCA PRAWNY

Maria Sikora
Kl - B - 511

W SPRAWIE ZAŁOŻEŃ PRZYJĘTYCH DO OPRACOWANIA PROJEKTU BUDŻETU MIASTA USTROŃ NA 2025 ROK

Na podstawie analizy Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń oraz mając na uwadze założenia do projektu budżetu państwa na rok 2025 (przyjęte przez Radę Ministrów dnia 13 czerwca 2024 roku) jak również Raport o inflacji Narodowego Banku Polskiego (przyjęty 3 lipca 2024 roku) ustala się następujące założenia do projektu budżetu Miasta Ustroń na rok 2025:

1. utrzymanie wysokości dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie zbliżonym do 103% planu roku 2024, ze względu na oczekiwany wzrost maksymalnych stawek podatkowych o ok. 2,7%;
2. utrzymanie wysokości pozostałych dochodów (z wyłączeniem dotacji z budżetu państwa, subwencji oraz udziału w podatku od osób fizycznych i prawnych) na poziomie planu roku 2024;
3. przyjęcie dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz subwencji oświatowej na poziomie zakładanym przez Ministerstwo Finansów (z uwzględnieniem projektowanych zmian tj. nowelizacji ustawy o dochodach JST i idących za tym wyliczeń);
4. uzyskanie dochodów z dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa w kwotach wynikających z decyzji Wojewody Śląskiego oraz dotacji z budżetu powiatu w kwotach wynikających z informacji otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie;
5. uzyskanie dochodów z innych źródeł zewnętrznych w oparciu o podpisane umowy, złożone wnioski o płatność z budżetu UE i otrzymane informacje o możliwości dofinansowania zadań;
6. przyjęcie realnego do uzyskania poziomu dochodów z tytułu najmu i dzierżaw, jako pochodna zmian stawek w mieście i brak okresowych zwolnień czynszów, jak również innych opłat ustalanych przez organy Miasta Ustroń, m.in. opłat za usługi opiekuńcze, opłat za korzystanie z toalet publicznych i automatów, opłat parkingowych, opłat za pobyt dziecka w żłobku, opłat za wyżywienie w przedszkolach i szkołach, z tytułu wieczystego użytkowania gruntów, zezwoleń na sprzedaż alkoholu, zajęcia pasa drogi, tablice reklamowe, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, opłaty za miejsce pochówku na cmentarzu komunalnym itp.;
7. poszukiwanie źródeł dofinansowania działalności bieżącej, inwestycji oraz remontów, poprzez składanie wniosków do państwowych funduszy celowych, aplikowanie do programów rządowych i projektów ze środków budżetu UE oraz innych dysponentów środków;
8. utrzymanie racjonalnej polityki w zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym, głównie w zakresie zbywania nieruchomości miejskich, uwzględniającej przy wyborze formy wykorzystania majątku kalkulację ekonomiczną oraz długookresowe potrzeby Miasta;
9. konieczność utrzymania dyscypliny budżetowej i poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi, rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako **uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów**;
10. utrzymanie wydatków bieżących na poziomie przewidywanego wykonania roku 2024, pomniejszone o jednorazowe wydatki w roku bieżącym z dodatkowym uwzględnieniem roku przyszłego, wydatki należy uzasadnić;
11. wydatki statutowe tzw. rzeczowe - ograniczenie wydatkowania do minimum w Urzędzie Miasta i jednostkach miejskich. Należy w pierwszej kolejności zabezpieczyć wydatki na obligatoryjne zadania, koszty zużycia mediów, opłaty za wywóz odpadów komunalnych, opłaty i składki cykliczne, badania okresowe pracowników i ich odzież roboczą;
12. wydatki na wynagrodzenia osobowe jak również pochodne od tych wynagrodzeń kalkulować według kwot wynikających ze stosunku pracy na dzień 30.09.2024 r., biorąc pod uwagę skutki planowanych zmian dodatkowo uwzględniając jubileusze, odprawy emerytalne, dodatki stażowe przypadające w roku 2025;

13. wydatki na wynagrodzenia nauczycieli i pochodne od tych wynagrodzeń – zgodnie ze zmianami ustawowymi jak również obowiązującymi przepisami i arkuszami organizacyjnymi;
14. wydatki na umowy zlecenie, umowy o dzieło, diety, wynagrodzenia komisji, wydatki osobowe niezaliczane do wynagrodzeń – zgodnie ze zmianami ustawowymi jednakże ograniczając ich do minimum;
15. dotacje bieżące dla instytucji kultury - na poziomie nieprzekraczającym 100% przewidywanego wykonania na koniec roku 2024;
16. wydatki na realizację zadań przez organizacje pożytku publicznego - na poziomie nieprzekraczającym 100% przewidywanego wykonania na koniec roku 2024;
17. skrupulatne monitorowanie zużycia mediów i podejmowanie działań w kierunku ograniczenia ich zużycia;
18. dążenie do utrzymania na niepogorszonej poziomie wyniku operacyjnego w horyzoncie kilkuletnim, który kształtuje w istotny sposób poziom wiarygodności kredytowej Miasta, bowiem ich wielkość wpływa na zdolność finansowania wydatków o charakterze majątkowym oraz jest podstawą do ustalenia indywidualnego wskaźnika zadłużenia i tym samym wyznacza maksymalny poziom do zaciągania zobowiązań wieloletnich;
19. stałe monitorowanie dochodów i wydatków bieżących budżetu miasta w horyzoncie czasowym wykraczającym poza rok 2025, celem zahamowania wydatków ograniczających elastyczność budżetu w 2025 roku i w kolejnych latach co pozwoli na zwiększenia możliwości inwestycyjnych Miasta;
20. realizacja wydatków majątkowych wyłącznie przewidzianych w Wykazie Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, chyba że ze szczególnych uwarunkowań wynika konieczność realizacji innych przedsięwzięć lub istnieje wysokie prawdopodobieństwo uzyskania dofinansowania innych przedsięwzięć;
21. planowanie nowych zadań inwestycyjnych – w związku z przewidywanym znacznym wzrostem kosztów bieżących utrzymania oraz obecnym poziomem zadłużenia Miasta Ustroń, proponuje się nie projektować nowych zadań inwestycyjnych, ewentualnie tylko te bezwzględnie konieczne.

BURMISTRZ MIASTA

Paweł Sztefek