

⁶¹
ZARZĄDZENIE NR/2024
BURMISTRZA MIASTA USTRONŃ

z dnia 19 lutego 2024 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta UstronŃ.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.)

**Burmistrz Miasta
zarządza**

§ 1.

Skierować pod obrady sesji Rady Miasta UstronŃ projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta UstronŃ.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Sekretarzowi Miasta.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ MIASTA

Przemysław Korcz

RADCA PRAWNY


Maria Sikora
Kt - B - 511

**UCHWAŁA NR.....
RADY MIASTA USTRONŃ**

z dnia.....

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta UstronŃ.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40 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 UstronŃ uchwala:

§ 1.

W Uchwale Nr LVI/767/2023 Rady Miasta UstronŃ z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta UstronŃ załączniki nr 1, 2 i 3 otrzymują brzmienie jak załączniki nr 1, 2 i 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Maria Sikora
Kt - B - 511

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr Uchwała Nr LIX/.../2024
z dnia 2024-02-29

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:	
		z tego:													
		Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1						
Lp	1														
2024	131 900 983,51	116 910 837,34	27 681 391,00	2 872 104,00	18 836 872,00	11 806 286,26	55 714 184,08	24 700 000,00	14 990 146,17	1 448 950,00	13 504 734,13				
2025	146 179 642,21	135 556 251,00	31 981 391,00	3 302 919,00	21 662 402,00	12 396 600,00	66 212 939,00	26 330 200,00	10 623 391,21	800 000,00	9 823 391,21				
2026	145 213 181,00	142 388 181,00	35 481 391,00	3 633 210,00	23 828 642,00	12 644 532,00	66 800 406,00	27 646 710,00	2 825 000,00	500 000,00	2 325 000,00				
2027	149 442 757,00	147 742 757,00	38 981 391,00	3 814 870,00	25 020 074,00	12 897 422,00	67 029 000,00	28 752 578,00	1 700 000,00	500 000,00	1 200 000,00				
2028	152 858 860,00	152 358 860,00	41 981 391,00	4 005 613,00	26 271 077,00	13 155 370,00	66 945 409,00	29 902 681,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2029	155 998 709,00	155 498 709,00	42 401 204,00	4 205 893,00	27 584 630,00	13 418 477,00	67 888 505,00	31 098 788,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2030	159 108 683,00	158 608 683,00	42 825 216,00	4 416 187,00	28 963 861,00	13 686 846,00	68 716 573,00	32 342 739,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2031	162 280 856,00	161 780 856,00	43 253 468,00	4 636 996,00	30 412 054,00	13 960 582,00	69 517 756,00	33 636 448,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2032	164 707 568,00	164 207 568,00	43 686 002,00	4 868 845,00	31 932 656,00	14 239 793,00	69 480 272,00	34 981 905,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2033	167 170 681,00	166 670 681,00	44 122 862,00	5 112 287,00	33 209 962,00	14 524 588,00	69 700 982,00	36 381 181,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2034	169 670 741,00	169 170 741,00	44 564 090,00	5 367 901,00	34 538 360,00	14 815 079,00	69 885 311,00	37 836 428,00	500 000,00	500 000,00	0,00				
2035	172 208 302,00	171 708 302,00	45 009 730,00	5 636 296,00	35 919 894,00	15 111 380,00	70 031 002,00	39 349 885,00	500 000,00	500 000,00	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 wyrażających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:														
		w tym:														
		Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		wydatki na obsługę długu x	w tym:			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 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	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	w tym:	
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 którym mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne							
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
2024	150 016 364,69	123 010 717,84	65 314 907,87	0,00	0,00	2 890 000,00	0,00	0,00	0,00	27 005 646,85	27 005 646,85	673 780,00				
2025	142 801 885,21	128 017 606,00	67 143 725,00	0,00	0,00	3 048 715,00	0,00	0,00	0,00	14 784 279,21	14 784 279,21	7 040,00				
2026	139 586 446,00	131 973 405,00	69 023 749,00	0,00	0,00	2 879 827,00	0,00	0,00	0,00	7 613 041,00	7 613 041,00	1 680,00				
2027	142 885 621,96	135 269 811,00	70 749 342,00	0,00	0,00	2 078 792,00	0,00	0,00	0,00	7 615 810,96	7 615 810,96	4 080,00				
2028	146 269 436,00	138 645 973,00	72 518 075,00	0,00	0,00	1 816 507,00	0,00	0,00	0,00	7 623 463,00	7 623 463,00	191 280,00				
2029	149 572 902,00	142 112 122,00	74 331 026,00	0,00	0,00	1 552 930,00	0,00	0,00	0,00	7 460 780,00	7 460 780,00	192 240,00				
2030	152 577 446,00	145 664 925,00	76 189 301,00	0,00	0,00	1 295 898,00	0,00	0,00	0,00	6 912 521,00	6 912 521,00	0,00				
2031	155 255 225,00	149 306 548,00	78 094 033,00	0,00	0,00	1 034 648,00	0,00	0,00	0,00	5 948 677,00	5 948 677,00	0,00				
2032	157 943 168,00	153 039 211,00	80 046 383,00	0,00	0,00	753 623,00	0,00	0,00	0,00	4 903 957,00	4 903 957,00	0,00				
2033	161 749 675,00	156 865 191,00	82 047 542,00	0,00	0,00	483 047,00	0,00	0,00	0,00	4 884 484,00	4 884 484,00	0,00				
2034	165 642 728,82	160 786 820,00	84 098 730,00	0,00	0,00	266 207,00	0,00	0,00	0,00	4 855 908,82	4 855 908,82	0,00				
2035	169 581 131,14	164 806 490,00	86 201 198,00	0,00	0,00	105 086,00	0,00	0,00	0,00	4 774 641,14	4 774 641,14	0,00				

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:						w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3		3.1	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:	
								Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp						4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2024	-18 115 381,18	0,00	21 809 756,10	14 000 000,00	10 305 625,08	4 309 756,10	4 309 756,10	3 500 000,00	3 500 000,00			
2025	3 377 757,00	3 377 757,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	5 626 735,00	5 626 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 557 135,04	6 557 135,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	6 589 424,00	6 589 424,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	6 425 807,00	6 425 807,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	
2031	7 025 631,00	7 025 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	6 764 400,00	6 764 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	5 421 006,00	5 421 006,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	4 028 012,18	4 028 012,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 627 170,86	2 627 170,86	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:					
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x			
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	5 626 735,00	5 626 735,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 557 135,04	6 557 135,04	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 589 424,00	6 589 424,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 425 807,00	6 425 807,00	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	7 025 631,00	7 025 631,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 764 400,00	6 764 400,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 421 006,00	5 421 006,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 028 012,18	4 028 012,18	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 627 170,86	2 627 170,86	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:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
	Rozchody budżetu, z tego:												
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	innymi środkami	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	środkami nowego zobowiązania	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x		
2024	0,00	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	x		x	0,00	0,00	0,00	0,00	60 974 315,08	0,00	-6 099 880,50	1 709 875,60		
2026	x		x	x	x	0,00	0,00	57 596 558,08	0,00	7 538 645,00	7 538 645,00		
2027	x		x	x	x	0,00	0,00	51 969 823,08	0,00	10 414 776,00	10 414 776,00		
2028	x		x	x	x	0,00	0,00	45 412 688,04	0,00	12 472 946,00	12 472 946,00		
2029	x		x	x	x	0,00	0,00	38 823 264,04	0,00	13 712 887,00	13 712 887,00		
2030	x		x	x	x	0,00	0,00	32 397 457,04	0,00	13 386 587,00	13 386 587,00		
2031	x		x	x	x	0,00	0,00	25 866 220,04	0,00	12 943 758,00	12 943 758,00		
2032	x		x	x	x	0,00	0,00	18 840 589,04	0,00	12 474 308,00	12 474 308,00		
2033	x		x	x	x	0,00	0,00	12 076 189,04	0,00	11 168 357,00	11 168 357,00		
2034	x		x	x	x	0,00	0,00	6 655 183,04	0,00	9 805 490,00	9 805 490,00		
2035	x		x	x	x	0,00	0,00	2 627 170,86	0,00	8 383 921,00	8 383 921,00		
								0,00	0,00	6 901 812,00	6 901 812,00		

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 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	8.2	8.3	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 pierwszy rok 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 wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
	Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1		
	2024	6,26%	-3,05%	-1,67%	13,70%	13,70%	TAK	TAK	TAK
	2025	6,44%	8,61%	x	10,22%	10,22%	TAK	TAK	TAK
	2026	6,56%	10,21%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK	TAK
	2027	6,40%	10,80%	x	7,52%	7,52%	TAK	TAK	TAK
	2028	6,04%	11,13%	x	7,98%	7,98%	TAK	TAK	TAK
	2029	5,62%	10,51%	x	6,62%	6,62%	TAK	TAK	TAK
	2030	5,40%	9,83%	x	6,36%	6,36%	TAK	TAK	TAK
	2031	5,45%	9,14%	x	8,29%	8,29%	TAK	TAK	TAK
2032	5,01%	7,95%	x	10,03%	10,03%	TAK	TAK	TAK	
2033	3,88%	6,76%	x	9,94%	9,94%	TAK	TAK	TAK	
2034	2,78%	5,60%	x	9,45%	9,45%	TAK	TAK	TAK	
2035	1,74%	4,47%	x	8,70%	8,70%	TAK	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									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	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	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 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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	
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	1 157 387,77	1 157 387,77	1 157 387,77	54 600,00	54 600,00	54 600,00
2025	0,00	0,00	0,00	581 347,21	581 347,21	499 958,60	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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 majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
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	0,00	0,00	0,00	24 518 919,75	306 922,90	24 211 996,85	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	803 434,77	803 434,77	499 958,60	12 101 650,21	21 219,00	12 080 431,21	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 710 782,00	9 102,00	2 701 680,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymaganych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:						
						zobowiązania w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
												zobowiązania w formie wydatku bieżącego x
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	3 694 374,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	4 363 872,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	4 194 707,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 589 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 346 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	4 945 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	5 145 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	5 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	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 wylczeniu limitu splaty zobowiazan określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę dlugu. 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 zostają 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 wylczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty dlugu, 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 należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dluzne, 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 LXI.../2024
z dnia 2024-02-29

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)				89 544 346,39	24 518 919,75	12 101 650,21	2 710 782,00	1 510 458,00	6 292 211,00
1.a	- wydatki bieżące				1 435 014,35	306 922,90	21 219,00	9 102,00	6 378,00	931,00
1.b	- wydatki majątkowe				88 109 332,04	24 211 996,85	12 080 431,21	2 701 680,00	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:				729 221,21	54 600,00	601 635,21	8 171,00	5 447,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				147 874,00	54 600,00	20 288,00	8 171,00	5 447,00	0,00
1.1.1.1	Śląskie. Przywracamy błękit - poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta	2022	2027	147 874,00	54 600,00	20 288,00	8 171,00	5 447,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				581 347,21	0,00	581 347,21	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustron - wzmocnienie systemu cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta	2024	2025	581 347,21	0,00	581 347,21	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:				88 815 125,18	24 464 319,75	11 500 015,00	2 702 611,00	1 505 011,00	6 292 211,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 287 140,35	252 322,90	931,00	931,00	931,00	931,00
1.3.1.1	Cyfrowy Ustron - informacje na wyciągnięcie ręki - rozwój cyfrowych usług publicznych (e-Turystyka, e-Rekreacja, e-Promocja, e-Smieci, e-Omniaraz, e-Dzieje) - trwałość projektu UE	Urząd Miasta	2021	2028	2 709,70	500,00	331,00	331,00	331,00	331,00
1.3.1.2	"Czyste Powietrze" - utrzymanie punktu konsultacyjno-informacyjnego	Urząd Miasta	2021	2024	160 307,50	52 612,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Infrastruktura dla obsługi podróży w Ustroniu - Obsługa podróży - trwałość projektu UE	Urząd Miasta	2020	2028	4 525,20	590,40	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	2024	951 998,20	162 669,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Opracowanie dokumentu pn. "Gminny Program Rewitalizacji dla Miasta Ustron do 2030 roku" - opracowanie gminnego programu rewitalizacji	Urząd Miasta	2020	2024	36 219,75	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				87 527 984,83	24 211 996,85	11 499 084,00	2 701 680,00	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 zbiorczej ul.Pod Skarpą na odcinku od ul. A.Brody do ul.Cieszyńskiej - poprawa komunikacji	Urząd Miasta	2020	2029	5 135 143,34	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	26 466 564,13
1.a	0,00	0,00	273 955,48
1.b	6 692 240,00	1 000 000,00	26 192 608,65
1.1	0,00	0,00	666 570,29
1.1.1	0,00	0,00	85 223,08
1.1.1.1	0,00	0,00	85 223,08
1.1.2	0,00	0,00	581 347,21
1.1.2.1	0,00	0,00	581 347,21
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	25 799 993,84
1.3.1	0,00	0,00	188 732,40
1.3.1.1	0,00	0,00	171,00
1.3.1.2	0,00	0,00	2 150,00
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	25 611 261,44
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	2026	1 063 650,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa lodowiska mobilnego - utworzenie strefy rekreacji	Urząd Miasta	2023	2024	720 000,00	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, Krzywaniów w Ustroniu - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2017	2024	5 093 660,56	3 413 019,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa systemu monitoringu miejskiego - zwiększenie bezpieczeństwa Miasta	Urząd Miasta	2020	2029	8 378 490,52	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 Ustron - polepszenie infrastruktury miejskich placów zabaw	Urząd Miasta	2019	2024	92 451,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa na realizację zadania pn. "Konservacja figur św. 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	2024	155 100,00	155 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Kompleksowa termomodernizacja budynku użyteczności publicznej w Mieście Ustron - 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	1 994 084,27	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	308 543,15	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	620 264,32	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	8 550 223,46	5 273 097,48	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	937 427,01	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja obiektu OSP Ustron Centrum - modernizacja elewacji	Urząd Miasta	2020	2025	478 698,12	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	259 218,79	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Modernizacja obiektu SP-6 w ZSP-3 - modernizacja kuchni	Urząd Miasta	2020	2024	1 830 825,36	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja parkingu wraz z budową toalety samoczynnej 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	33 578,64	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	600 000,00	0,00	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	1 313 690,81	792 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Modernizacja budynków komunalnych - poprawa stanu technicznego budynków	Urząd Miasta	2017	2024	974 354,28	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	1 000 000,00
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	2 000,00
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	34 800,00
1.3.2.13	0,00	0,00	80 080,00
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	100 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	494 252,28
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	143 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	995 030,80
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	600 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	792 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	42 620,00

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						
1.3.2.28	Objekt użyteczności społecznej i profiaktyki uzależnień - projekt - wykonanie obiektu użyteczności publicznej	Urząd Miasta	2022	2025	3 000,00	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	95 000,00	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	4 509 985,34	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	1 181 979,69	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-Biala 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	2 000,00	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	4 800 044,00	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	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej przy ul. Folwarcznej - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2021	2024	614 868,15	591 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - poprawa ochrony gleb oraz wód podziemnych	Urząd Miasta	2017	2025	784 214,48	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w mieście - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Miasta	2017	2024	1 623 816,19	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w mieście - poprawa ochrony gleb, wód podziemnych oraz zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej	Urząd Miasta	2015	2024	1 432 792,39	428 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Źródlanej - zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej	Urząd Miasta	2022	2024	1 520 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Kamieniec oraz ul. Mokra - zapewnienie mieszkańcom dostępu do dobrej jakości wody pitnej	Urząd Miasta	2017	2024	714 405,28	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	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
1.3.2.46	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
1.3.2.47	Stworzenie sieci publicznych punktów sanitariatów na terenie Miasta Ustroń - celem zapewnienia czystości i ochrony środowiska	Urząd Miasta	2015	2024	1 328 020,42	413 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Uszczelnienie odcinka kanalizacji i wykonanie ujęcia wód odciekowych i podziemnych na wyrobisku kopalinowym w Ustroniu Pontwcu - ochrona środowiska	Urząd Miasta	2021	2025	251 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	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	591 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	268 742,84
1.3.2.42	0,00	0,00	273 600,01
1.3.2.43	0,00	0,00	63 999,96
1.3.2.44	0,00	0,00	399 385,00
1.3.2.45	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.46	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.47	0,00	0,00	8 450,02
1.3.2.48	0,00	0,00	1 000,00

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						
1.3.2.49	Utworzenie regionalnej trasy rowerowej nr 604 na terenie gminy Ustroní - projekt - utworzenie trasy rowerowej od Gminy Golezów do ul. Sportowej	Urząd Miasta	2023	2024	55 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.50	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

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.49	0,00	0,00	55 000,00
1.3.2.50	0,00	0,00	45 491,19

Załącznik Nr 3
Uchwały Nr LIX/.../2024
Rady Miasta Ustroń
z dnia.....

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ MIASTA USTRÓŃ

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. Część oświatowa subwencji ogólnej na rok 2024 wyniesie 18.836.872,00 zł i jest o 15,9% wyższa, niż planowana na 2023 r.

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 całym okresie objętym prognozą nie zaplanowano subwencji rozwojowej, z uwagi na fakt, że nie zaplanowano jej również w ustawie budżetowej na 2024 rok (przesunięcie o kolejny rok), a ponadto wysoki poziom skomplikowania przepisów odnoszących się do jej ustalania i podziału na trzy pule (kwota podstawowa, premia inwestycyjna, premia rozwojowa) uniemożliwia realne określenie jej poziomu.

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 114,9% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 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 39.771.190,00 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 – 500.000,00 zł rocznie.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13.504.734,13 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. „Konserwacja figur śś. Józefa i Jana Nepomucena z II poł. XVIII w. umieszczonych przed fasadą kościoła pw. Św. Klemensa, papieża i męczennika w Ustroniu”,
- 8) pn. „Modernizacja schodów w Parku Kuracyjnym w Ustroniu”,
- 9) pn. „Modernizacja odcinka ok. 1 km drogi powiatowej nr 2659 S ul. Równica”.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025 – 2027 w łącznej kwocie 13.348.391,21 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 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 65 mln zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o 14,8%. 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 w 2025 roku.

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 planu obowiązującego w 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 51 projektów inwestycyjnych na łączną kwotę ponad 24,2 mln zł w 2024 roku oraz 30,2 mln zł w latach 2025-2030. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych (2,7 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 2024-2025 kredyty. Ze względu na brak określonych na ten moment tak odległych czasowo planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Miasta, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania (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 -18.115.381,18 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 3.500.000,00 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 4.309.756,10 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 21.809.756,10 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 – 3.500.000,00 zł
- niewykorzystane środki pieniężne – 4.309.756,10 zł.

W 2025 roku planuje się zaciągnięcie kredytu już tylko w wysokości 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 (2024-2025).

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

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

Z uwagi na fakt, że prognoza oparta jest na planie budżetu na dzień 30.09.2023 r. (zawierającym kredyt komercyjny w wysokości 8 mln zł, który jednak finalnie nie zostanie zaciągnięty) – rozchody w kolejnych latach prognozy powiększone są o dodatkowe środki zabezpieczające spłatę tych hipotetycznych 8 mln zł zadłużenia. Środki te zostaną wykorzystane na cele inwestycyjne Miasta.

6. KWOTA DŁUGU

Wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Ustroń na lata 2023-2035 planowana kwota zadłużenia na dzień 31.12.2023 r. została określona na poziomie 50.668.690,00 zł. Niemniej przewiduje się, że zadłużenie Miasta Ustroń na koniec 2023 r. będzie znacznie niższe od wykazanego w WPF-ie i wyniesie 42,9 mln zł, ponieważ nie będzie zaciągnięty pierwotnie planowany w br. kredyt w kwocie 8 mln zł.

W związku z powyższym, planowana na koniec 2024 roku kwota długu na poziomie 60.974.315,08 zł jest zawyżona o 8 mln zł niezaciągniętego w 2023 r. kredytu i rzeczywiście wynosić może co najwyżej 52.974.315,08 zł.

A zatem, realne zadłużenie Miasta w 2024 roku i w każdym kolejnym roku prognozy będzie mniejsze o 8 mln zł, aniżeli wskazuje na to plan wieloletni.

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 57,20%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [%]
2023	50.668.690,00	99.521.163,82	50,91%
2024	60.974.315,08	106.589.963,12	57,20%
2025	57.596.558,08	123.959.651,00	46,46%

*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 6.099.880,50 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 7.538.645,00 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 13.712.887,00 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)	6,26%	6,44%	6,56%	6,40%
Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	-1,67%	8,61%	10,21%	10,80%
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%	10,22%	8,45%	7,52%
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)	13,70%	10,22%	8,45%	7,52%
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 lutym br., w tym na sesji Rady Miasta Ustroń.

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

- „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Przetnica, Bernadka, Krzywaniec w Ustroniu” – zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 2.000,00 zł, celem zapłaty za dzierżawę działek związanych z realizacją zadania,

- „Modernizacja miejskiej oczyszczalni ścieków” - zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 54.097,48 zł pochodzących z odsetek od lokaty, celem wykonania nowego systemu AKPiA – Aparatury Kontrolno-Pomiarowej i Automatyki,
- „Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w mieście” – zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o kwotę 12.000,00 zł i jednocześnie zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2024 roku o tę kwotę na zadaniu inwestycyjnym pn. „Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w mieście”, celem przeznaczenia środków na pokrycie zobowiązań wynikających z przyjęcia służebności przesyłu sieci kanalizacji sanitarnej na rzecz Miasta Ustroń,
- „Przebudowa ul. Leśnej” – zmniejszyć plan wydatków majątkowych w 2029 roku o kwotę 1.000.000,00 zł i jednocześnie zwiększyć plan wydatków majątkowych w 2030 roku o tę kwotę.

Dodatkowo, proponuje się wprowadzić dwa nowe przedsięwzięcia pn.:

- „Odtworzenie placu zabaw na terenie ZSP-2” na 2024 rok w kwocie 35.000,00 zł, w związku z kontynuacją prac rozpoczętych w 2023 roku związanych z odtworzeniem nawierzchni placu zabaw (łącznie nakłady z uwzględnieniem roku 2023 wynoszą 95.000,00 zł),
- „Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustroń”, w związku ze złożeniem wniosku do Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy, który jest realizowany w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, celem wzmocnienia systemu cyberbezpieczeństwa w Urzędzie Miasta Ustroń, zadanie przewiduje się do realizacji w latach 2024-2025, w łącznej wysokości 581.347,21 zł – w ramach zadania planuje się zakup agregatu prądotwórczego, wdrożenie systemu SIEM, wdrożenie systemu kopii zapasowej ACRONIS, podniesienie wersji serwerowych systemów operacyjnych, wykonanie aktualizacji oraz audytu Systemów Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji.