

z dnia 22 grudnia 2021 r.

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIASTA WISŁA**

z dnia 22 grudnia 2021 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 z późn. zm.), w związku z art. 226, 227, 228, 229 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), po konsultacjach społecznych przeprowadzonych z mieszkańcami w trybie §3 ust. 1 pkt 5 Uchwały Nr XXI/325/2012 Rady Miasta Wisła z dnia 25 października 2012 r. *w sprawie zasad i trybu przeprowadzania konsultacji społecznych z mieszkańcami* (tekst jednolity: Dz.Urz.Woj.Śl. z 2016 r. poz. 88) oraz po uzyskaniu opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach określonej uchwałą I Składu Orzekającego Nr 4200/I/273/2021

**Rada Miasta Wisła  
uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

Dokonuje się zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła, wielokrotnie aktualizowanej, pierwotnie ustalonej uchwałą nr XXVI/384/2013 Rady Miasta Wisła z dnia 28 marca 2013 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła, w następujący sposób:

- 1) uchyla się dotychczasowe brzmienie załącznika nr 1 i nadaje mu nowe o treści stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszej uchwały ("Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wisła");
- 2) uchyla się dotychczasowe brzmienie załącznika nr 2 i nadaje mu nowe o treści stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszej uchwały ("Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła");
- 3) uchyla się dotychczasowe brzmienie załącznika nr 3 i nadaje mu nowe o treści stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszej uchwały ("Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła").

**§ 2.**

Załączniki do zarządzenia stanowią wydruk z dokumentu elektronicznego, opatrzonego bezpiecznym podpisem elektronicznym weryfikowanym przy pomocy kwalifikowanego certyfikatu, sporządzonego w aplikacji, o której mowa w §4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz.U. z 2021r. poz. 83 z późn. zm.).

**§ 3.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Wisła.

**§ 4.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku i podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Gminy Wisła.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 .....

Rady Miasta Wisła

z dnia 22 grudnia 2021 r.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2022	64 000 000,00	54 550 000,00	10 460 517,00	433 007,00	8 789 842,00	10 117 619,00	24 749 015,00	15 000 000,00	9 450 000,00	150 000,00	8 610 000,00	
2023	70 705 000,00	63 760 000,00	13 000 000,00	450 000,00	18 850 000,00	7 200 000,00	24 260 000,00	15 500 000,00	6 945 000,00	150 000,00	6 795 000,00	
2024	65 405 000,00	65 405 000,00	14 000 000,00	475 000,00	18 980 000,00	6 900 000,00	25 050 000,00	16 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	67 440 000,00	67 440 000,00	14 800 000,00	500 000,00	19 080 000,00	7 100 000,00	25 960 000,00	16 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	69 530 000,00	69 530 000,00	15 700 000,00	525 000,00	19 180 000,00	7 550 000,00	26 575 000,00	16 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	72 690 000,00	72 690 000,00	16 700 000,00	550 000,00	19 280 000,00	8 990 000,00	27 170 000,00	16 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	74 950 000,00	74 950 000,00	17 600 000,00	575 000,00	19 495 000,00	9 340 000,00	27 940 000,00	17 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	77 275 000,00	77 275 000,00	18 670 000,00	600 000,00	19 610 000,00	9 700 000,00	28 695 000,00	17 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	79 665 000,00	79 665 000,00	19 700 000,00	625 000,00	19 830 000,00	10 070 000,00	29 177 000,00	17 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	82 145 000,00	82 145 000,00	20 800 000,00	650 000,00	20 060 000,00	10 450 000,00	30 185 000,00	18 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	84 700 000,00	84 700 000,00	21 900 000,00	675 000,00	20 290 000,00	10 830 000,00	31 005 000,00	18 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	87 320 000,00	87 320 000,00	23 000 000,00	700 000,00	20 430 000,00	11 230 000,00	31 960 000,00	19 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	76 000 000,00	56 051 947,00	23 982 948,00	0,00	0,00	510 000,00	68 200,00	39 300,00	0,00	19 948 053,00	18 348 053,00	1 425 000,00
2023	70 070 000,00	59 210 000,00	22 835 860,00	0,00	0,00	520 000,00	68 200,00	37 600,00	0,00	10 860 000,00	6 460 000,00	0,00
2024	62 940 000,00	59 680 000,00	23 039 256,00	0,00	0,00	480 000,00	68 200,00	35 800,00	0,00	3 260 000,00	3 260 000,00	0,00
2025	64 810 000,00	61 310 000,00	23 155 237,00	0,00	0,00	430 000,00	68 200,00	24 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00
2026	66 909 818,00	62 865 000,00	23 500 000,00	0,00	0,00	380 000,00	68 200,00	22 600,00	0,00	4 044 818,00	4 044 818,00	0,00
2027	69 560 000,00	64 090 000,00	24 000 000,00	0,00	0,00	330 000,00	68 200,00	20 500,00	0,00	5 470 000,00	5 470 000,00	0,00
2028	72 150 000,00	65 850 000,00	24 500 000,00	0,00	0,00	260 000,00	62 700,00	17 800,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00
2029	74 575 000,00	67 575 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	200 000,00	47 700,00	13 600,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00
2030	76 865 000,00	69 365 000,00	25 500 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	9 200,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2031	79 245 000,00	71 245 000,00	26 000 000,00	0,00	0,00	90 000,00	0,00	4 700,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00
2032	84 700 000,00	74 200 000,00	26 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	0,00
2033	87 320 000,00	75 820 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2022	-12 000 000,00	0,00	14 453 622,91	1 344 528,00	1 344 528,00	5 904 500,00	5 904 500,00	7 084 594,91	4 750 972,00
2023	635 000,00	635 000,00	1 000 596,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	596,00	0,00
2024	2 465 000,00	2 465 000,00	4 373,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4 373,57	0,00
2025	2 630 000,00	2 630 000,00	4 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 064,00	0,00
2026	2 620 182,00	2 620 182,00	4 173,60	0,00	0,00	0,00	0,00	4 173,60	0,00
2027	3 130 000,00	3 130 000,00	3 108,40	0,00	0,00	0,00	0,00	3 108,40	0,00
2028	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 900 000,00	2 900 000,00	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

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	120 000,00	0,00	0,00	0,00	2 453 622,91	2 453 622,91	475 000,00	0,00	475 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	1 635 596,00	1 635 596,00	512 000,00	0,00	512 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 469 373,57	2 469 373,57	558 000,00	0,00	558 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 634 064,00	2 634 064,00	49 700,00	0,00	49 700,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 624 355,60	2 624 355,60	70 900,00	0,00	70 900,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 133 108,40	3 133 108,40	1 038 800,00	1 000 000,00	38 800,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	892 000,00	892 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	2 900 000,00	1 280 000,00	0,00	1 280 000,00
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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 696 497,57	0,00	-1 501 947,00	11 607 147,91	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	22 060 901,57	0,00	4 550 000,00	4 550 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 591 528,00	0,00	5 725 000,00	5 725 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 957 464,00	0,00	6 130 000,00	6 130 000,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 333 108,40	0,00	6 665 000,00	6 665 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 200 000,00	0,00	8 600 000,00	8 600 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	9 100 000,00	9 100 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	9 700 000,00	9 700 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	10 300 000,00	10 300 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 900 000,00	10 900 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 500 000,00	10 500 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	11 500 000,00	

<sup>8)</sup> Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <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 wykonanie 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2022	5,36%	-2,08%	-1,74%	14,08%	13,94%	TAK	TAK
2023	2,72%	8,96%	9,23%	11,64%	11,50%	TAK	TAK
2024	3,91%	10,61%	10,61%	10,54%	10,40%	TAK	TAK
2025	4,84%	10,87%	x	9,89%	9,76%	TAK	TAK
2026	4,59%	11,37%	x	9,11%	8,97%	TAK	TAK
2027	3,67%	14,02%	x	8,36%	8,22%	TAK	TAK
2028	0,58%	14,27%	x	8,02%	7,88%	TAK	TAK
2029	2,88%	14,65%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2030	4,23%	15,02%	x	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2031	2,38%	15,33%	x	12,97%	12,97%	TAK	TAK
2032	0,00%	14,21%	x	13,65%	13,65%	TAK	TAK
2033	0,00%	15,11%	x	14,12%	14,12%	TAK	TAK

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



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	723 000,00	700 000,00	700 000,00	8 610 000,00	8 610 000,00	8 420 000,00	775 000,00	769 208,70	700 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 385 000,00	2 385 000,00	2 385 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>X</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2022	8 526 976,00	7 671 573,02	5 211 012,07	33 282 976,00	14 212 000,00	19 070 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 435 500,00	2 385 000,00	2 385 000,00	17 870 500,00	7 895 000,00	9 975 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	6 920 000,00	4 820 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 001 000,00	801 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 101 000,00	901 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 336 000,00	901 000,00	2 435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	900 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 900 000,00	900 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	950 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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
2022	2 453 622,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 573 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 161 373,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 056 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 960 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

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

<sup>x</sup> - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr .....  
Rady Miasta Wisła  
z dnia 22 grudnia 2021 r.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła**

### **Uwagi ogólne**

Dla Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła utrzymano dotychczasowy horyzont czasowy roku 2033.

Podstawą opracowania rocznej zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Wisła za lata 2015-2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz wartości prognozowane na koniec 2021 roku.

**Poza tym ustalono, że w związku z dużą niepewnością finansowania samorządów będącą pochodną podjętej przez Parlament Rzeczypospolitej Polskiej reformy systemu podatkowego określanej mianem „Polskiego Ładu” pozostawia się na poziomie zbliżonym do dotychczasowego większość relacji pomiędzy wartościami przyjętymi na lata 2023-2033. Merytoryczna i oparta na tzw. twardych danych liczbowych aktualizacja prognozy, która będzie posiadała przymiot realistyczności, będzie możliwa najwcześniej w drugim półroczu 2022 – wtedy też może nastąpić aktualizacja przyjętych wartości.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Wisła została sporządzona przy uwzględnieniu wzoru znowelizowanego rozporządzeniem Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 10 sierpnia 2020 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

### **Dochody**

Szczegółową prognozę dochodów na rok 2022 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2022.

Zgodnie z założeniem sformułowanym w sekcji *Uwagi ogólne* relacje pomiędzy wartościami dotyczącymi dochodów bieżących w latach 2023-2033 pozostały na niezmienionym bądź zbliżonym poziomie, przy czym tytułem ubytku w transferach środków z budżetu państwa, zgodnie z publicznymi deklaracjami przedstawicieli Rady Ministrów oraz Ministerstwa Finansów, przewidziano odpowiednie kwoty subwencji

ogólnej w części rozwojowej - za ten aspekt realistyczności wieloletniej prognozy finansowej odpowiedzialności nie może ponosić gmina. Należy jednak pamiętać, iż nie obowiązują jeszcze formalne instrumenty prawne w tym zakresie.

Wzrost kwoty dochodów bieżących, za których pobór bezpośrednio odpowiada jednostka, prognozowano na podstawie analizy trendu danych historycznych. Założono umiarkowany wzrost.

Ścieżka kształtowania wartości w roku 2021 została zaprezentowana w ostatniej części objaśnień i podlegała bieżącej analizie Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

W zakresie dochodów majątkowych uwzględniono coraz silniejszą tendencję opóźniania refundacji z budżetu środków europejskich i wynikające z tego przesunięcia na lata 2022-2023. Ponadto kontynuowana jest intensywna inwentaryzacja mienia komunalnego w celu zbycia zbędnych składników majątku w perspektywie lat 2022-2023. W roku 2021 określono cztery kompleksy nieruchomości o łącznej powierzchni przekraczającej 4,5 tys m<sup>2</sup> (zlokalizowane przy ul. Jesionowej, 11 Listopada, Bielanów, Na Groń), które były przygotowywane do zbycia, a suma ich cen wywoławczych miała przekroczyć kwotę 0,8 mln PLN. W związku z dotychczasowym niewykonaniem tej sprzedaży z powodu braku ofert przełożono sprzedaż tych nieruchomości na lata 2022-2023.

## Wydatki

Szczegółową prognozę wydatków na rok 2022 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2022.

Zgodnie z założeniem sformułowanym w sekcji *Uwagi ogólne* relacje wartości dotyczących wydatków bieżących w latach 2022-2033 pozostały na niezmienionym bądź zbliżonym poziomie. Ścieżka kształtowania tych wartości w roku 2021 została zaprezentowana w ostatniej części objaśnień i podlegała bieżącej analizie Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

Burmistrz Miasta Wisła zobowiązany jest do działań mających na celu optymalizację funkcjonowania gminy, w tym racjonalizacji wydatków bieżących. Wśród takich działań należy wskazać m.in. prowadzone od kilku lat inwestycje termomodernizacyjne budynków komunalnych czy wymiana oświetlenia ulicznego na energooszczędne.

Wysokość wydatków związanych z obsługą długu jest wyższa niż dotychczas prognozowana dla roku 2021 i jest pochodną w dużej mierze podwyższenia oprocentowania obligacji komunalnych w związku ze spodziewanym wzrostem wskaźnika referencyjnego WIBOR6M, co skutkuje dla Gminy Wisła przeliczeniem oprocentowania w rytmie półrocznym, który w najbliższej perspektywie przypada na przełom listopada i grudnia 2021 roku. W tym kontekście będą podejmowane również negocjacje mające na celu wcześniejszy wykup części obligacji komunalnych.

Dla istniejącego długu utrzymano kwoty wyłączeń zgodnie ze szczegółową kalkulacją, w tym w zakresie ujawnienia wyłączeń w pełnej perspektywie czasu ich obowiązywania,

niemniej wyłączenia te będą podlegać ograniczeniom każdorazowo po zaistnieniu ku temu przesłanek. Wcześniej, ze względów praktycznych, wyłączenia prezentowano w okresie nie dłuższym niż 4-letnim, mając na uwadze fakt, że będą one ulegały stopniowej redukcji.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła.

## **Przychody**

Szczegółową prognozę przychodów na rok 2022 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2022.

Zgodnie z założeniem sformułowanym w sekcji *Uwagi ogólne* wartości dotyczące przychodów od roku 2023 pozostały na niezmienionym bądź zbliżonym poziomie. Dodatkowo w roku 2022 zrezygnowano z wcześniej planowanej pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na budowę wodociągu (1 mln PLN) oraz z kredytu bankowego (2,5 mln PLN).

W celu zbilansowania wydatków budżetowych, w tym sfinansowania deficytu, uwzględniono niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (nadwyżka wykonanych dochodów nad wydatkami finansowanymi w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych za rok ubiegły, ok. 5,9 mln PLN) oraz uwzględniono potencjalną nadwyżkę budżetu za rok 2021 w wysokości ok. 7 mln PLN, w tym niewykorzystane środki na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021r. w kwocie ponad 1,5 mln PLN. Prognozowanie takiej nadwyżki oparto na analizie realizacji budżetu roku 2021, w tym sprawozdań z jego wykonania po I, II i III kwartale (nieuwzględniających środków na uzupełnienie subwencji ogólnej w 2021r.), gdzie wartość samej nadwyżki operacyjnej wzrastała począwszy od 3,6 mln PLN poprzez 5,7 mln PLN do 8,1 mln PLN, natomiast pełna nadwyżka budżetowa od 11,7 mln PLN poprzez 13 mln PLN do 14,4 mln PLN. Wyniki tej analizy stanowią solidny fundament do prognozowania w przychodach roku 2022 nadwyżki budżetowej. Ścieżka kształtowania pozostałych przychodów została zaprezentowana w ostatniej części objaśnień.

## **Rozchody**

Szczegółową prognozę rozchodów na rok 2022 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2022.

Plan rozchodów w latach 2023-2031 wynika z harmonogramów zawartych umów

*(umowa pożyczki nr 278/2017/253/OA/poe/P z dnia 28/11/2017 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wiśla w latach 2017-2018", umowa pożyczki nr 277/2018/253/OA/oe/P z dnia 06/11/2018 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego przy ul. Reymonta 2b w Wiśle", umowa pożyczki nr 276/2018/253/OA/poe/P z dnia 06/12/2018 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wiśla w latach 2018-2019", umowa pożyczki nr 164/2019/253/OW/ok/P z dnia 30/08/2019 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Modernizacja oczyszczalni ścieków - etap I" w ramach przedsięwzięcia "Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych zlokalizowanych na obszarze Gminy Wiśla", umowa pożyczki nr 185/2020/253/OA/poe/P z dnia 20/08/2020 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wiśla w latach 2020-2021", umowa organizacji i obsługi emisji obligacji nr Fn.3060.1.2018-CRU/267/18 z dnia 23/07/2018 zawarta z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie na realizację zadań inwestycyjnych) oraz umowa o pełnienie funkcji organizatora emisji obligacji komunalnych nr Fn.3060.1.2019-CRU/460/19 z dnia 05/12/2019 zawarta z NWA I Dom Maklerski SA z siedzibą w Warszawie) oraz projektu umowy (projekt umowy pożyczki nr 188/2021/253/OZ/si/P przedłożony przez WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania " Utylizacja odpadów niebezpiecznych porzuconych na obszarze Gminy Wiśla").*

Dodatkowo uwzględniono w roku 2022 przyspieszony wykup jednej z serii obligacji komunalnych wyemitowanych w roku 2018, pierwotnie przewidziany na rok 2023, w kwocie 0,5 mln PLN, finansując go w drodze zmniejszenia wydatków majątkowych.

Ponadto aktualnie dla nowozaciąganego długu nie prognozuje się kwot wyłączeń, o których mowa w art. 243 i 243a ustawy o finansach publicznych. Natomiast dla istniejącego długu dokonano, nieskutkującej koniecznością aktualizacji, weryfikacji kwot wyłączeń zgodnie ze szczegółową kalkulacją.

## **Wynik budżetu**

Wynik budżetu będący arytmetyczną różnicą pomiędzy kwotami dochodów i wydatków w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Zakłada się, że wbrew wcześniejszym oczekiwaniom, tj. symulacjom sprzed stanu pandemii oraz w związku z procedowaną reformą podatkową określaną mianem „Polskiego Ładu”, osiągnięcie nadwyżki nie jest pewne w perspektywie co najmniej kilkuletniej.

Obawy związane są ze wzrastającym prawdopodobieństwem nieutrzymania w przyszłości relacji z art. 242 (brak deficytu bieżącego), co było do tej pory standardem budżetu Gminy Wiśla - m.in. w kontekście odczuwanej inflacji oraz presji płacowej (w tym w oświadczeniu deklarowanym przez Ministra Edukacji i Nauki wzrost na poziomie 15%! ). Już w roku 2022 konieczne jest uwzględnienie korekty wyniku bieżącego o środki nadwyżki budżetowej (ok. 1,6 mln).

## Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Wspominana wielokrotnie niepewność prognozowania dochodów bieżących, będąca pochodną podjętej przez Parlament Rzeczypospolitej Polskiej reformy systemu podatkowego określanej mianem „Polskiego Ładu” oraz m.in. potężnego zmniejszenia puli transferowanych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych realizowanych przez Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, przyczynia się do zachwiania warunku spełniania w całym prognozowanym okresie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych*, w szczególności w wariantcie opartym na horyzoncie 3-letniej analizy historycznej. Dla horyzontu 7-letniego relacja kształtuje się zauważalnie lepiej, dlatego też Burmistrz Miasta Wisła w dniu 22 grudnia 2021 roku podejmując Zarządzenie nr OR.0050.234.2021 dokonał wyboru tego wariantu analizy art. 243 ust. 1.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	5,36%	12,09%	11,77%	5,36%	14,08%	13,94%	8,72%	8,58%
2023	2,72%	5,85%	5,53%	2,72%	11,61%	11,47%	8,89%	8,75%
2024	3,91%	3,45%	3,13%	3,91%	10,51%	10,37%	6,60%	6,46%
2025	4,84%	5,96%	5,96%	4,84%	9,86%	9,73%	5,02%	4,89%
2026	4,59%	9,08%	8,94%	4,59%	9,08%	8,94%	4,49%	4,35%
2027	3,67%	8,33%	8,19%	3,67%	8,33%	8,19%	4,66%	4,52%
2028	0,58%	7,99%	7,85%	0,58%	7,99%	7,85%	7,41%	7,27%
2029	2,88%	9,69%	9,69%	2,88%	9,69%	9,69%	6,81%	6,81%
2030	4,23%	12,11%	12,11%	4,23%	12,11%	12,11%	7,88%	7,88%
2031	2,38%	12,97%	12,97%	2,38%	12,97%	12,97%	10,59%	10,59%
2032	0,00%	13,65%	13,65%	0,00%	13,65%	13,65%	13,65%	13,65%
2033	0,00%	14,12%	14,12%	0,00%	14,12%	14,12%	14,12%	14,12%

## Kwota długu, planowane umorzenia oraz sposób jego sfinansowania

Zadłużenie miasta na dzień 31.12.2021 r. może wynieść **23.805.592,48 PLN** stosownie do obowiązującego w roku 2021 planu przychodów i rozchodów oraz po uwzględnieniu opóźnienia o rok wypłaty transzy środków w kwocie 79.622,00 PLN wynikającej z umowy pożyczki nr 4/2021/253/OA/ec-st/P z dnia 23/02/2021 zawartej z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Rowerem przez Beskidy - etap I". Przeprowadzona analiza wykonania budżetu na rok 2021 wg stanu na dzień 30.09.2021r. oraz bieżący



monitoring realizacji dochodów i wydatków upoważnia do sformułowania prognozy, że rzeczywiste zadłużenie na koniec roku 2021 osiągnie wskazany poziom.

W prognozowanym okresie zadłużenie osiągnęło maksymalny pułap w roku 2019, a następnie równomiernie ulega zmniejszeniu aż do całkowitego wygaszenia w roku 2031.

Gmina Wisła nie identyfikuje zobowiązań, które w świetle art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych mogłyby mieć wpływ na wysokość kwoty długu, w szczególności przedsięwzięcie „Dokapitalizowanie spółki komunalnej Baseny Wisła Sp. z o.o. z siedzibą w Wiśle (rekompensata inwestycyjna)” było już przedmiotem wyjaśnień składanych Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach w związku z podjęciem Uchwały nr VII/104/2019 Rady Miasta Wisła z dnia 28 maja 2019 roku *zmieniającej Uchwałę Nr XXXVIII/520/2018 Rady Miasta Wisła z dnia 21 lutego 2018 r. w sprawie dokapitalizowania spółki komunalnej pod firmą „Baseny Wisła Sp. z o.o.” z siedzibą w Wiśle*, stanowiąc formalne powierzenie świadczenia usługi w ogólnym interesie gospodarczym na zasadach określonych w Decyzji Komisji UE z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwu zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (2012/21/UE).

### **Dotychczasowe kształtowanie się wielkości dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów, które podlegało bieżącej kontroli Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach**

Projekt uchwały w sprawie zmiany z dniem 1 stycznia 2021 roku wieloletniej prognozy finansowej Miasta Wisła został pozytywnie zaopiniowany stosownie do treści Uchwały Nr 4200/I/233/2020 z dnia 1 grudnia 2020 roku I Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach.

Ścieżkę kształtowania się wartości oraz wskaźników budżetowych dla roku 2022 i późniejszych prezentuje poniższy wykaz.

#### **2021-11-25 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

- 1) w zakresie dochodów i wydatków roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:
  - a) Zarządzeniem Nr FN.3021.19.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 29 października 2021 roku;
  - b) Zarządzeniem Nr FN.3021.20.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 15 listopada 2021 roku;
  - c) Uchwałą Nr XXXVII/523/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 25 listopada 2021 roku;
- 2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2028 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXXVII/522/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 25 listopada 2021 roku;  
*Uwzględniono w szczególności wprowadzenie dwóch przedsięwzięć dotyczących komunikacji i oświaty oraz aktualizację limitów wydatków przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków europejskich w związku z wypowiedzeniem umów o roboty budowlane. Dodatkowo w wyniku analizy pozostałych poziomu*

*dochodów bieżących (1.1.5) uwzględniono ich zwiększenie o kwotę 0,5 mln PLN, jak również zaktualizowano wysokość dochodów majątkowych na realizację projektów finansowanych z udziałem środków europejskich (9.2-9.2.1.1).*

3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. *o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:*

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

Nie uwzględniono w latach 2022+ potencjalnego zmniejszenia dochodów w szczególności z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych jako negatywnej konsekwencji zmian w systemie podatkowym wynikających z ustawy *o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw* (Dz.U. z 2021r. poz. 2105).

#### **2021-10-28 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

- 1) w zakresie dochodów i wydatków roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:
  - a) Zarządzeniem Nr FN.3021.17.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 18 października 2021 roku;
  - b) Uchwałą Nr XXXVI/512/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 28 października 2021 roku;
  - c) Zarządzeniem Nr FN.3021.18.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 29 października 2021 roku;
- 2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXXVI/511/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 28 października 2021 roku;  
*Uwzględniono w szczególności wprowadzenie dwóch przedsięwzięć dotyczących komunikacji, aktualizację limitów wydatków (w tym uwzględnienie wyników pierwszego naboru o dofinansowanie w ramach „Polskiego Ładu” zapewniając dodatkowe środki w wysokości 5 mln PLN). Dodatkowo nastąpiło przesunięcie kolejnej transzy wydatków przewidzianych do finansowania ze środków europejskich dla przedsięwzięcia z zakresu turystyki (opóźnienie wdrożenia w związku z zagrożeniem odstąpienia czeskiego partnera od realizacji swojego zakresu projektu, ze względu na wzrastającą niepewność realizację przesuwanego zakresu uwarunkowano od dostępności tzw. wolnych środków w wysokości 770 tys. PLN).*
- 3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. *o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:*

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

Nie uwzględniono w latach 2022+ potencjalnego zmniejszenia dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych jako negatywnej konsekwencji projektowanych zmian w systemie podatkowym wynikających z projektu ustawy *o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw* (<https://www.sejm.gov.pl/sejm9.nsf/PrzebiegProc.xsp?nr=1532>).

### **2021-09-30 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

- 1) w zakresie dochodów i wydatków roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:
  - a) Zarządzeniem Nr FN.3021.14.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 1 września 2021 roku;
  - b) Zarządzeniem Nr FN.3021.15.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 13 września 2021 roku;
  - c) Uchwałą Nr XXXV/489/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 30 września 2021 roku;
  - d) Zarządzeniem Nr FN.3021.16.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 30 września 2021 roku;
- 2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXXV/488/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 30 września 2021 roku;  
*Uwzględniono w szczególności wprowadzenie dwóch przedsięwzięć z zakresu pomocy społecznej finansowanych ze środków europejskich oraz przesunięcie wydatków przewidzianych do finansowania również ze środków europejskich dla przedsięwzięcia z zakresu turystyki (opóźnienie wdrożenia w związku z zagrożeniem odstąpienia czeskiego partnera od realizacji swojego zakresu projektu).*
- 3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

Nie uwzględniono w latach 2022+ potencjalnego zmniejszenia dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych jako negatywnej konsekwencji projektowanych zmian w systemie podatkowym wynikających z projektu ustawy o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (<https://www.sejm.gov.pl/sejm9.nsf/PrzebiegProc.xsp?nr=1532>).

### **2021-08-25 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

- 1) w zakresie dochodów i wydatków roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:
  - a) Zarządzeniem Nr FN.3021.13.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 10 sierpnia 2021 roku;
  - b) Uchwałą Nr XXXII/472/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 23 lipca 2021 roku;  
*Uwzględnienie kolejnej transzy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym za pośrednictwem Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa.*
- 2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXXII/472/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 23 lipca 2021 roku;  
*Uwzględniono w szczególności aktualizację limitu wydatków dla dwóch przedsięwzięć.*
- 3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.  
*Uwzględniono również aktualizację kwoty wysokości umorzenia pożyczki zaciągniętej na podstawie umowy nr 71/2018/253/OA/oe/P z dnia 06/04/2018 ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach na realizację zadania "Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego przy ul. Niemca 4 w Wiśle".*

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach

związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

Nie uwzględniono w latach 2022+ potencjalnego zmniejszenia dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych jako negatywnej konsekwencji projektowanych zmian w systemie podatkowym wynikających z projektu ustawy o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (<https://legislacja.gov.pl/projekt/12349409/katalog/12805420#12805420>).

### **2021-07-30 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

- 1) w zakresie dochodów i wydatków roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:
  - a) Zarządzeniem Nr FN.3021.12.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 15 lipca 2021 roku;
  - b) Uchwałą Nr XXXII/472/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 23 lipca 2021 roku;  
*Uwzględnienie kolejnej transzy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wynikająca z analizy wykonania budżetu aktualizacja wybranych dochodów, w tym z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych.*
- 2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXXII/472/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 23 lipca 2021 roku;  
*Uwzględniono w szczególności realizację przedsięwzięć objętych wnioskiem o dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych, zapewniając finansowanie wkładu własnego planowanym kredytem bankowym (przewidzianym do spłaty w latach 2024-2026) oraz urealnioną wartością dochodów bieżących w roku 2022 (aktualizacja na podstawie analizy trendu).*
- 3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

Nie uwzględniono w latach 2022+ potencjalnego zmniejszenia dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych jako negatywnej konsekwencji projektowanych zmian w systemie podatkowym wynikających z projektu ustawy o zmianie ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych, ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych oraz niektórych innych ustaw (<https://legislacja.gov.pl/projekt/12349409/katalog/12805420#12805420>).

### **2021-06-30 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

- 1) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:
  - a) Zarządzeniem Nr FN.3021.10.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 15 czerwca 2021 roku;

b) Uchwałą Nr XXXI/463/2021 Rady Miasta Wiśla z dnia 30 czerwca 2021 roku

*Uwzględnienie kolejnej transzy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz wynikająca z analizy wykonania budżetu aktualizacja wybranych dochodów, w tym z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych. Uwzględniono również realizację dwóch projektów z zakresu pomocy społecznej finansowanych ze środków europejskich i budżetu państwa.*

*Ponadto w przychodach i rozchodach roku 2021 nastąpiły m.in.: konsekwencje umorzenia części pożyczki zaciągniętej na realizację działań 1-3 w ramach zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wiśla – etap III" (1.284.818,00 PLN, umowa nr 52/2021/253/GW/zw/U) oraz udzielenia pożyczek z budżetu na prefinansowanie projektów z udziałem środków europejskich: stowarzyszeniu Wiślańska Organizacja Turystyczna (45 tys. PLN) i Spółdzielni Socjalnej Wiśla Otwarta Turystycznie (200 tys. PLN).*

c) Zarządzeniem Nr FN.3021.11.2021 Burmistrza Miasta Wiśla z dnia 30 czerwca 2021 roku;

2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXXI/462/2021 Rady Miasta Wiśla z dnia 30 czerwca 2021 roku;

*Aktualizacja przedsięwzięcia pod nazwą Realizacja inicjatyw lokalnych w związku z zadaniem „Budowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Malinka, ul. Cieńkowska i ul. Kędziorowska”, w tym zabezpieczenie udziału właścicieli nieruchomości i udziału przedsiębiorstwa przesyłowego oraz finansowania zwrotnego w formie pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (1 mln PLN).*

3) w zakresie dochodów ze środków europejskich lat 2021-2022 uwzględnienie aktualizacji na podstawie bieżącej analizy zaawansowania projektów;

*Zaktualizowanie wysokości prognozowanych dochodów ze środków europejskich w szczególności dla projektów: „Rowerem przez Beskidy - etap I” (przesunięcie kwoty 450 tys. PLN z roku 2021 na 2022), „Poprawa efektywności energetycznej w komunalnych budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Wiśla” (przesunięcie kwoty 150 tys. PLN z roku 2022 na 2021), „Budowa węzła przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego w Wiśle Centrum - etap I”, „Usługi opiekuńcze w Gminie Wiśla” (uwzględnienie ~0,5 mln PLN).*

4) w zakresie przychodów i rozchodów lat 2022-2026 uwzględnienie rozliczeń środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach;

*Uwzględnienie konsekwencji dotyczących pożyczek, o których mowa w pkt 1 i 2.*

5) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

1) na podstawie art. 15zoa, tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,

2) na podstawie art. 15zob, tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,

3) na podstawie art. 15zoc, tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

#### **2021-05-31 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

1) w zakresie dochodów i wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Zarządzeniem Nr FN.3021.9.2021 Burmistrza Miasta Wiśla z dnia 31 maja 2021 roku;

2) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

*Dodatkowo zaktualizowano poz. 10.8 uwypuklając kwotę umorzenia części pożyczki zaciągniętej na realizację zadania "Budowa sieci wodociągowej w Wiśle Jaworniku" (533.000,00 PLN, umowa nr 34/2021/253/OA/poe/U).*

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 uofp – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

### **2021-05-27 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

1) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:

a) Zarządzeniem Nr FN.3021.8.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 17 maja 2021 roku;

b) Uchwałą Nr XXX/446/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 27 maja 2021 roku;

*Uwzględnienie kolejnej transzy środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz aktualizacja wysokości wybranych dochodów budżetowych, w tym wynikających z przyjęcia do realizacji zadania modernizacji dróg z zakresu właściwości Powiatu Cieszyńskiego.*

*Ponadto w przychodach roku 2021 nastąpiły m.in.: usunięcie konsekwencji wynikających z rozliczenia niewykorzystanych środków w kwocie stanowiącej równowartość deficytu wykonanych dochodów i przychodów nad wydatkami dotyczącymi przejęcia odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości (201.383,49 PLN), aktualizacja harmonogramu spłaty pożyczki zaciągniętej na realizację zadania "Termomodernizacja budynku komunalnego mieszkalnego przy ul. Reymonta 2b w Wiśle" (aneks nr 1 do umowy nr 277/2018/253/OA/oe/P), konsekwencje umorzenia części pożyczki zaciągniętej na realizację zadania "Budowa sieci wodociągowej w Wiśle Jaworniku" (533.000,00 PLN, umowa nr 34/2021/253/OA/poe/U) oraz związane z tym odstąpienie od zaciągnięcia pożyczki na realizację zadania "Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wisła w latach 2021-2022" (350.000,00 PLN).*

2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXX/445/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 27 maja 2021 roku;

*Wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pod nazwą „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wisła – etap II: ul. 1 Maja 66”, współfinansowanego ze środków europejskich.*

3) w zakresie dochodów ze środków europejskich lat 2022-2029 uwzględnienie aktualizacji na podstawie harmonogramów płatności;

*Zaktualizowanie wysokości prognozowanych dochodów ze środków europejskich w szczególności dla projektów: „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wisła – etap II: ul. 1 Maja 66” (~0,8 mln PLN), „Rowerem przez Beskidy - etap I” (~1,8 mln PLN), „Śląsk Cieszyński – wspólna historia drewna, żelaza i ludzi” (~2,8 mln PLN), „Budowa węzła przesiadkowego w rejonie dworca kolejowego w Wiśle Centrum - etap II” (~1,7 mln PLN), „Wisła - Jablunkov: pieszo-rowerowa turystyka bez granic - etap II i etap III” (~0,2 mln PLN) . Dodatkowo wyodrębniono środki dla finansowania projektów podczas ich realizacji oraz zaktualizowano kwotę przypadających wyłączeń stosownie do otrzymanych refundacji.*

4) w zakresie rozchodów lat 2022-2026 uwzględnienie rozliczeń środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach;

*Uwzględnienie konsekwencji dotyczących pożyczek, o których mowa w pkt 1, w szczególności częściowego umorzenia i aktualizacji harmonogramu spłaty zaciągniętych pożyczek oraz odstąpienia od zaciągania kolejnej pożyczki.*

5) aktualizację wysokości wydatków na obsługę długu;

*Zaktualizowano na podstawie otrzymanych zawiadomień dotyczących wyemitowanych obligacji komunalnych o wysokości płatności w kolejnych okresach odsetkowych i uwzględnieniu obowiązującej wysokości stawki WIBOR6M (0,25%), jak również zawartej umowy umorzenia części pożyczki, o której mowa w pkt 1.*

6) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

*Dodatkowo porządkująco zaktualizowano trend zmiany dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące oraz grupy tzw. pozostałych bieżących dochodów.*

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. *o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:*

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu – nie dotyczy.

#### **2021-04-29 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

1) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:

- a) Zarządzeniem Nr FN.3021.7.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 16 kwietnia 2021 roku;
- b) Uchwałą Nr XXIX/423/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 29 kwietnia 2021 roku;

*Uwzględnienie części środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w przychodach roku 2022 w celu finansowania inwestycji, które uzyskały dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Ponadto w przychodach roku 2021 nastąpiło usunięcie konsekwencji deficytu powstałego w wyniku przejęcia odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości.*

2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXIX/422/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 29 kwietnia 2021 roku;

*Uwzględnienie aktualizacji limitów wydatków dla przedsięwzięcia „Nabywanie urządzeń kanalizacyjnych” oraz wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pod nazwą „Modernizacja budynków oświatowych”.*

3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. *o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:*

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu, – nie dotyczy.

#### **2021-03-31 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

1) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Zarządzeniem Nr FN.3021.5.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 18 marca 2021 roku;

2) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. *o szczególnych rozwiązaniach*

związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 uofp – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu, – nie dotyczy.

#### **2021-03-25 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

1) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:

- a) Zarządzeniem Nr FN.3021.5.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 18 marca 2021 roku;
- b) Uchwałą Nr XXVIII/406/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 25 marca 2021 roku;

2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2024 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXVIII/405/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 25 marca 2021 roku;

*Uwzględnienie aktualizacji limitów wydatków dla przedsięwzięcia „Partnerstwo w organizacji imprez o charakterze promocyjno-sportowym” oraz wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa Sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym Nr 2 w Wiśle–Malince (dokumentacja projektowa)”.*

3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 uofp – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu, – nie dotyczy.

#### **2021-02-25 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

1) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:

- a) Zarządzeniem Nr FN.3021.3.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 15 lutego 2021 roku;
- b) Zarządzeniem Nr FN.3021.4.2021 Burmistrza Miasta Wisła z dnia 24 lutego 2021 roku;
- c) Uchwałą Nr XXVII/387/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 25 lutego 2021 roku;

2) w zakresie dochodów i wydatków lat 2022-2024 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr XXVII/386/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 25 lutego 2021 roku;

*Uwzględnienie aktualizacji limitów wydatków dla przedsięwzięć „Dostawa usług teleinformatycznych do obiektów oświatowych” oraz „Dostawa usług teleinformatycznych do nieoświatowych obiektów komunalnych” oraz wprowadzenie nowego przedsięwzięcia pod nazwą „Projekt edukacyjny Lepszy start” z jednoczesnym zapewnieniem finansowania ze środków europejskich stosownie do zawartej umowy o dofinansowanie.*

3) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów oraz poziomu zadłużenia roku 2020 uwzględnienie aktualizacji wynikających ze złożonych sprawozdań statystycznych z wykonania budżetu (Rb);

*Uwzględnienie rzeczywistego wykonania dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2020, a w*



konsekwencji aktualizację wysokości zadłużenia obejmującą w szczególności konsekwencje:

- niezaciągnięcia planowanej pożyczki z WFOŚiGW w Katowicach na finansowanie wkładu krajowego zadania "Poprawa efektywności energetycznej w komunalnych budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Wiśla" (kwota 112 tys. PLN),

- przesunięcia na rok 2021 spłaty jednej raty pożyczki wynikającej z umowy pożyczki nr 149/2010/253/GW/zw/P z dnia 15/09/2010 zawartej z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Budowa sieci wodociągowej w Wiśle Jaworniku" (kwota 30 tys. PLN) w związku ze złożonym wnioskiem o umorzenie części pożyczki,

- przesunięcia na rok 2021 spłaty jednej raty pożyczki wynikającej z umowy pożyczki nr 240/2011/253/GW/zw-sc/P z dnia 28/09/2011 zawartej z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wiśla - etap III" (kwota 50 tys. PLN) w związku ze złożonym wnioskiem o umorzenie części pożyczki,

- niezrealizowaniem przyspieszonego wykupu obligacji komunalnych wyemitowanych na podstawie umowy organizacji i obsługi emisji obligacji nr Fn.3060.1.2018-CRU/267/18 z dnia 23 lipca 2018 roku zawartej z Bankiem Gospodarstwa Krajowego z siedzibą w Warszawie na realizację zadań inwestycyjnych (kwota 800 tys. PLN).

4) w zakresie wydatków na obsługę długu oraz wyłączeń, o których mowa w art. 243 ust. 3 i 3a ustawy o finansach publicznych, uwzględnienie konsekwencji poziomu aktualnych wartości stóp procentowych (w szczególności WIBOR6M) oraz aktualizacji wprowadzonych:

a) Uchwałą nr XXVII/391/2021 Rady Miasta Wiśla z dnia 25 lutego 2021 roku,

Uwzględnienie zmniejszenia wysokości pożyczki udzielonej na podstawie umowy nr 4/2021/253/OA/ec-st/P z dnia 23/02/2021 zawartej z WFOŚiGW w Katowicach na finansowanie części wkładu krajowego projektu "Rowerem przez Beskidy - etap I".

b) Uchwałą nr XXVII/402/2021 Rady Miasta Wiśla z dnia 25 lutego 2021 roku,

Uwzględnienie odstąpienia od zaciągania pożyczki przewidzianej na finansowanie wkładu krajowego projektu „Poprawa efektywności energetycznej w komunalnych budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Wiśla”.

5) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:

1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 uofp – nie dotyczy,

2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 uofp – nie dotyczy,

3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu, – nie dotyczy.

#### **2021-01-28 – zmiany przyjętych wartości**

Zmiany obejmują w szczególności:

1) w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów roku 2021 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych:

a) Zarządzeniem Nr FN.3021.1.2021 Burmistrza Miasta Wiśla z dnia 18 stycznia 2021 roku;

b) Uchwałą Nr XXVI/373/2021 Rady Miasta Wiśla z dnia 28 stycznia 2021 roku;

Uwzględnienie aktualizacji limitów wydatków dla przedsięwzięć wieloletnich oraz przesunięcia z roku 2020 na rok 2021 terminu spłaty dwóch rat pożyczek udzielonych ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Katowicach (nr: 149/2010/253/GW/zw/P z dnia 15/09/2010 oraz 240/2011/253/GW/zw-sc/P z dnia 28/09/2011) w związku ze złożonymi wnioskami o częściowe umorzenie tych pożyczek.

2) w zakresie wydatków lat 2022-2023 uwzględnienie aktualizacji wprowadzonych Uchwałą Nr

XXVI/372/2021 Rady Miasta Wisła z dnia 28 stycznia 2021 roku

*Uwzględnienie aktualizacji limitów wydatków dla przedsięwzięcia „Nabywanie urządzeń kanalizacyjnych”.*

3) konsekwencje rachunkowe i merytoryczne w/w zmian, w tym zapewnienie zaokrągleń prognozowanych wartości.

Skutki finansowe wyłączeń wynikające z ustawy z dnia 2 marca 2020 r. *o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych:*

- 1) na podstawie art. 15zoa , tj. przekroczenie relacji, o której mowa w art. 242 *uofp* – nie dotyczy,
- 2) na podstawie art. 15zob , tj. przekroczenie ograniczenia, o którym mowa w art. 243 ust. 1 *uofp* – nie dotyczy,
- 3) na podstawie art. 15zoc , tj. przekroczenie limitu dopuszczalnego poziomu spłaty długu, – nie dotyczy.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr .....

Rady Miasta Wisła

kwoty w zł

z dnia 22 grudnia 2021 r.

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022				
			Od	Do		Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				187 087 200,00	33 282 976,00	17 870 500,00	6 920 000,00	3 001 000,00	3 101 000,00
1.a	- wydatki bieżące				104 587 000,00	14 212 000,00	7 895 000,00	4 820 000,00	801 000,00	901 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				82 500 200,00	19 070 976,00	9 975 500,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
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:				16 580 000,00	9 301 976,00	3 435 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 555 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Projekt edukacyjny "Lepszy start" - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2022	980 000,00	145 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Projekt społeczny „Aktywna integracja w Gminie Wisła” - Aktywizacja społeczno-zatrudnieniowa osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	413 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Projekt społeczny „Usługi opiekuńcze w Gminie Wisła” - Zwiększenie liczby osób objętych usługami społecznymi w Gminie Wisła	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	1 162 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 025 000,00	8 526 976,00	3 435 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Těšínské Slezsko - společná historie dřeva, železa a lidí / Śląsk Cieszyński – wspólna historia drewna, żelaza i ludzi (wkład unijny i krajowy oraz wydatki niekwalifikowalne) - Ochrona dziedzictwa historycznego	Urząd Miejski w Wisła	2017	2023	8 000 000,00	3 850 000,00	3 410 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.16	Rowerem przez Beskidy - etap I - Rozwój sieci regionalnych tras rowerowych	Urząd Miejski w Wisła	2019	2023	3 050 000,00	3 000 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.17	Poprawa efektywności energetycznej w komunalnych budynkach mieszkalnych na terenie Gminy Wisła - Poprawa efektywności energetycznej infrastruktury komunalnej	Urząd Miejski w Wisła	2019	2022	1 475 000,00	256 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.18	Projekt edukacyjny "Lepszy start" - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Wisła – etap II: ul. 1 Maja 66 - Poprawa jakości powietrza, poprzez redukcję emisji zanieczyszczeń do powietrza, dzięki poprawie efektywności energetycznej w sektorze publicznym	Urząd Miejski w Wisła	2021	2023	1 500 000,00	1 420 000,00	15 000,00	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				170 507 200,00	23 981 000,00	14 435 000,00	6 920 000,00	3 001 000,00	3 101 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				102 032 000,00	13 437 000,00	7 895 000,00	4 820 000,00	801 000,00	901 000,00
1.3.1.1	Aktualizacja miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego - Kształtowanie polityki przestrzennej przez jednostki samorządu terytorialnego	Urząd Miejski w Wisła	2012	2023	1 210 000,00	250 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	3 336 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	4 400 000,00	2 900 000,00	2 700 000,00	3 000 000,00	86 278 476,00
1.a	901 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	950 000,00	1 000 000,00	35 077 000,00
1.b	2 435 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	51 201 476,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 737 476,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145 000,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 962 476,00
1.1.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 260 500,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 010 000,00
1.1.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 976,00
1.1.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	3 336 000,00	2 900 000,00	2 900 000,00	4 400 000,00	2 900 000,00	2 700 000,00	3 000 000,00	73 541 000,00
1.3.1	901 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	950 000,00	1 000 000,00	34 302 000,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.2	Dostawa mediów do nieoświetlonych obiektów komunalnych - Utrzymanie majątku komunalnego	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2023	6 870 000,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dostawa mediów do obiektów oświatowych - Utrzymanie wysokich standardów nauczania	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2013	2023	5 590 000,00	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostawa usług teleinformatycznych do nieoświetlonych obiektów komunalnych - Utrzymanie majątku komunalnego	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2024	840 000,00	60 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dostawa usług teleinformatycznych do obiektów oświatowych - Utrzymanie wysokich standardów nauczania	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2013	2024	415 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dotacja podmiotowa dla Miejskiej Biblioteki Publicznej - Zapewnienie warunków dla funkcjonowania i rozwoju czytelnictwa	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2022	4 980 000,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Dotacje celowe na zadania związane z ochroną środowiska, inne niż wynikające z Programu Ograniczenia Niskiej Emisji - Poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Dotacje dla Wiślańskiego Centrum Kultury - Zapewnienie warunków dla funkcjonowania i rozwoju kultury	Urząd Miejski w Wiśle	2016	2022	8 845 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Dysponowanie majątkiem niekomunalnym - Możliwość świadczenia usług komunalnych. Dzierżawa i najem nieruchomości osób trzecich.	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2027	1 075 000,00	100 000,00	60 000,00	60 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.10	Działalność wydawnicza i współpraca z innymi wydawcami publikacji związanych z Miastem Wisła - Promocja i zachowanie dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2022	142 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Nadzór inwestorski i inne usługi związane z utrzymaniem budynków komunalnych - Utrzymanie budynków komunalnych w należytym stanie technicznym	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2022	165 000,00	37 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Ochrona ubezpieczeniowa Miasta Wisła - Umożliwienie sprawnej realizacji zadań gminy	Urząd Miejski w Wiśle	2011	2024	1 025 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Wywóz odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na obszarze Miasta Wisła - Gospodarowanie odpadami komunalnymi przez gminę	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2024	16 020 000,00	3 000 000,00	3 300 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Oświetlenie uliczne dróg publicznych - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2022	4 415 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Partnerstwo w organizacji imprez o charakterze promocyjno-sportowym - Promocja miasta i wzmacnianie jego atrakcyjności	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2023	683 000,00	140 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi i zapobiegania bezdomności zwierząt - Zapewnianie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2022	638 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Program Współpracy Miasta Wisły z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami, o których mowa w ustawie z dnia 24 kwietnia 2003r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - Pobudzenie aktywności społecznej w celu realizacji zadań gminy	Urząd Miejski w Wiśle	2011	2022	1 191 000,00	67 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Prowadzenie ośrodka wsparcia dla osób dotkniętych przemocą w rodzinie - Zapewnienie miejsca takim osobom z Gminy Wisła	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2022	115 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Realizacja obowiązków pracodawczych z zakresu prawa pracy - zapewnienie ciągłości pracy instytucji publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2023	295 000,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Remonty cząstkowe dróg na obszarze Miasta Wisła - Utrzymanie należytego standardu dróg publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2022	5 497 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	260 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 350 000,00
1.3.1.9	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	67 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.24	Świadczenie usług długookresowych na rzecz jednostek oświatowych - Utrzymanie wysokich standardów nauczania	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2015	2023	854 000,00	175 000,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Świadczenie usług długookresowych na rzecz Urzędu Miejskiego - Utrzymanie wysokich standardów obsługi administracyjnej	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2023	425 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Umieszczenie w pasie drogowym i kolejowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego - Zbiorniki odprowadzanie ścieków i zbiorowe zaopatrzenie w wodę	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2022	134 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Utrzymanie czystości i odbiór odpadów z nieruchomości gminnych - Przeciwdziałanie zagrożeniom epidemiologiczno-sanitarnym	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2022	4 268 000,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Utrzymanie i zarządzanie cmentarzem komunalnym - Zapewnienie miejsca do pochówku zmarłych	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2022	560 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.30	Utrzymanie terenów zielonych na obszarze Miasta Wisła - Utrzymanie należytego standardu terenów publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2011	2022	3 527 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.33	Współpraca w zakresie promocji z podmiotami spoza sektora finansów publicznych - Zwiększenie potencjału promocyjnego miasta	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2022	276 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.34	Wykonywanie geodezyjnych rozgraniczeń nieruchomości i innych prac geodezyjnych - Ustalanie granic i położenia punktów granicznych w terenie	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2022	872 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.35	Wyplata odszkodowań za grunty zajęte pod drogi publiczne gminne - Regulowanie stanu prawnego nieruchomości stanowiących drogi publiczne	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2022	3 292 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.36	Zarządzanie systemem zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych - Usuwanie i oczyszczanie ścieków komunalnych oraz ich utylizacja	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2022	605 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.37	Zimowe utrzymanie dróg na obszarze Miasta Wisła - Utrzymanie należytego standardu dróg publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2023	11 823 000,00	1 400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.38	Rekompensata eksploatacyjna dla spółki komunalnej Baseny Wisła Sp. z o.o. z siedzibą w Wiśle - Zapewnienie funkcjonowania zabytkowego kompleksu basenowego	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2033	12 420 000,00	750 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	900 000,00
1.3.1.42	Kampania edukacyjna w zakresie niskiej emisji - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miejski w Wiśle	2018	2022	22 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.43	Dowóz dzieci niepełnosprawnych - Zapewnienie uczniom niepełnosprawnym bezpłatnego transportu i opieki w czasie przewozu do szkół/przedszkoli z oddziałami integracyjnymi oraz ośrodków rewalidacyjno-wychowawczych	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2018	2023	1 138 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.44	Kierunkowy program rozwoju Miasta Wisła w dziedzinie turystyki i zagospodarowania przestrzennego w latach 2017-2020 - Zharmonizowany rozwój turystyki	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2022	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.46	Funkcjonowanie lokalnego transportu publicznego - Zaspokajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty w zakresie lokalnego transportu zbiorowego	Urząd Miejski w Wiśle	2018	2022	609 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.48	Wyplata dodatków motywacyjnych dla nauczycieli - Realizacja postanowień Karty nauczyciela	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2020	2024	996 000,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.50	Karta mieszkańca - Zwiększenie mieszkańcom dostępności do miejskich obiektów użyteczności publicznej, usług publicznych i komercyjnych	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2023	120 000,00	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	635 000,00
1.3.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	470 000,00
1.3.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00
1.3.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00
1.3.1.38	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	900 000,00	950 000,00	1 000 000,00	10 500 000,00
1.3.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.1.50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00



L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.51	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach Programu priorytetowego "CZYSZE POWIETRZE" - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2022	30 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				68 475 200,00	10 544 000,00	6 540 000,00	2 100 000,00	2 200 000,00	2 200 000,00
1.3.2.5	Modernizacja dróg gminnych - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2022	7 330 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Nabywanie nieruchomości na własność Gminy Wisła - Poprawa dostępności do terenów i obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2022	6 505 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Nabywanie urządzeń kanalizacyjnych - Poszerzenie obszaru objętego zbiorowym odprowadzaniem ścieków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2023	588 000,00	104 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Projekty współfinansowane ze środków europejskich w ramach Programów Operacyjnych na lata 2014-2020 (dokumentacja techniczna i aplikacyjna) - Wielokierunkowy rozwój gminy	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2022	1 663 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Realizacja inicjatyw lokalnych - Rozbudowa infrastruktury komunalnej	Urząd Miejski w Wiśle	2016	2027	4 333 000,00	1 700 000,00	100 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.14	Rozbudowa kanalizacji sanitarnej w aglomeracji Wisła - etap IV - Poszerzenie obszaru objętego zbiorowym odprowadzaniem ścieków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2010	2022	3 465 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w Gminie Wisła w oparciu o zastosowanie energooszczędnych opraw - Poprawa bezpieczeństwa przestrzeni publicznej; Plan Gospodarki Niskoemisyjnej [działania: 1, 2, 3, 4]	Urząd Miejski w Wiśle	2019	2022	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych zlokalizowanych na obszarze Gminy Wisła - Optymalizacja systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2023	1 584 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Dokapitalizowanie spółki komunalnej Baseny Wisła Sp. z o.o. z siedzibą w Wiśle (rekompensata inwestycyjna) - Zapewnienie potencjału rozwojowego	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2033	31 438 400,00	1 600 000,00	2 000 000,00	1 900 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.28	Modernizacja mostów gminnych - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2022	1 510 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Budowa parkingów publicznych - Poprawa dostępności komunikacyjnej	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2025	558 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Budowa sali gimnastycznej przy ZSP-2 w Wiśle-Malinie (dokumentacja projektowa) - Zapewnienie warunków do bezpiecznego prowadzenia zajęć wychowania fizycznego	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2022	210 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Modernizacja budynków oświatowych - Dostosowanie pomieszczeń oddziałów przedszkolnych do wymogów ochrony przeciwpożarowej	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2023	515 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Program ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wisła w latach 2020-2023 - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miejski w Wiśle	2020	2023	3 000 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Nadbudowa i adaptacja zaplecza amfiteatru w Wiśle na przestrzeń dla prowadzenia działań kulturalnych i społecznych - Zwiększanie potencjału kulturalnego w gminie	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2023	5 005 000,00	600 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.46	Budowa wiślańskich witali drogowych - Wdrażanie systemu identyfikacji wizualnej	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2022	80 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.47	Rozbudowa systemu parkometrów - Uszczelnianie systemu płatnego postoj	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2022	210 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00
1.3.2	2 435 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	39 239 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.12	435 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 835 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.19	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	24 750 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 125 000,00
1.3.2.45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.50	Program "Laboratoria przyszłości" - Rozwijanie szkolnej infrastruktury	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2022	280 800,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 000,00