

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA WISŁA

z dnia 19 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) i art. 226, art. 227, art. 228 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze 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.241.2024 z dnia 02 grudnia 2024 r.

Rada Miasta Wisła
uchwala, co następuje:

§ 1.

1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Wisła stanowiącą załącznik nr 1 do uchwały.
2. Uchwala się wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła, stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.
3. Objasnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wisła stanowi załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza Miasta Wisła do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 do uchwały, w latach objętych wieloletnią prognozą finansową w kwotach określonych w wykazie przedsięwzięć.
2. Upoważnia się Burmistrza Miasta Wisła do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
3. Upoważnia się Burmistrza Miasta Wisła do przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym jednostki samorządu terytorialnego do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
4. Upoważnia się Burmistrza Miasta Wisła do dokonywania zmian limitów zobowiązań kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczone na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust.1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.
5. W celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa upoważnia się Burmistrza Miasta Wisła do dokonywania czynności, o których mowa w art. 258 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr XXVI/384/2013 Rady Miasta Wisła z dnia 28 marca 2013 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Wisła.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady
Miasta Wisła

Janusz Podzorski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Rady Miasta Wisła

z dnia 19 grudnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z dnia 19 grudnia 2024 r.									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	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
2025	124 637 000,00	86 981 757,13	35 079 725,00	822 341,00	2 312 233,81	7 755 285,23	41 012 172,09	22 800 000,00	37 655 242,87	132 000,00	37 483 242,87
2026	93 149 268,68	92 239 000,00	36 838 000,00	863 000,00	2 428 000,00	9 810 000,00	42 300 000,00	24 255 000,00	910 268,68	0,00	910 268,68
2027	95 339 000,00	95 339 000,00	38 000 000,00	889 000,00	2 505 000,00	10 245 000,00	43 700 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	97 814 000,00	97 814 000,00	39 000 000,00	912 000,00	2 572 000,00	10 530 000,00	44 800 000,00	25 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	100 295 000,00	100 295 000,00	40 000 000,00	935 000,00	2 635 000,00	10 625 000,00	45 900 000,00	26 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	102 775 000,00	102 775 000,00	41 000 000,00	958 000,00	2 702 000,00	11 115 000,00	47 000 000,00	27 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	105 363 000,00	105 363 000,00	42 000 000,00	982 000,00	2 766 000,00	11 415 000,00	48 200 000,00	27 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	107 880 000,00	107 880 000,00	43 010 000,00	1 004 000,00	2 841 000,00	11 525 000,00	49 300 000,00	28 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	110 678 000,00	110 678 000,00	44 100 000,00	1 028 000,00	2 910 000,00	12 040 000,00	50 600 000,00	29 100 000,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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 terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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
2025	121 921 287,00	81 714 551,73	39 317 600,95	220 170,00	0,00	1 900 000,00	0,00	90 600,00	0,00	40 206 735,27	39 624 835,27	489 697,00
2026	89 990 894,86	85 900 000,00	40 600 000,00	220 170,00	0,00	1 720 000,00	0,00	90 600,00	0,00	4 090 894,86	2 710 429,74	7 400,00
2027	91 190 100,00	88 750 000,00	41 900 000,00	0,00	0,00	1 540 000,00	0,00	90 600,00	0,00	2 440 100,00	440 100,00	0,00
2028	93 648 860,20	91 050 000,00	43 000 000,00	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	83 300,00	0,00	2 598 860,20	598 860,00	0,00
2029	95 645 000,00	93 300 000,00	44 200 000,00	0,00	0,00	970 000,00	0,00	63 400,00	0,00	2 345 000,00	345 000,00	0,00
2030	99 100 000,00	95 600 000,00	45 400 000,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	43 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00
2031	100 827 000,00	97 990 000,00	46 600 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	21 900,00	0,00	2 837 000,00	837 000,00	0,00
2032	106 630 000,00	100 400 000,00	47 700 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 230 000,00	4 480 000,00	0,00
2033	110 678 000,00	102 950 000,00	48 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 728 000,00	5 728 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	2 715 713,00	2 715 713,00	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 158 373,82	2 985 920,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 148 900,00	4 321 353,48	172 453,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 165 139,80	4 165 139,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 650 000,00	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 675 000,00	4 213 000,00	538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 536 000,00	4 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	1 250 000,00	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

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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 925 713,00	2 925 713,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158 373,82	2 985 920,34	0,00	0,00	0,00
2027	172 453,48	0,00	0,00	0,00	4 321 353,48	4 321 353,48	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 165 139,80	4 165 139,80	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	538 000,00	0,00	0,00	0,00	4 213 000,00	4 213 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 536 000,00	4 536 000,00	1 280 000,00	0,00	1 280 000,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	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						
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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 583 413,62	0,00	5 267 205,40	5 267 205,40	
2026	x	x	x	x	0,00	172 453,48	22 597 493,28	0,00	6 339 000,00	6 339 000,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 276 139,80	0,00	6 589 000,00	6 761 453,48	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	14 111 000,00	0,00	6 764 000,00	6 764 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	538 000,00	9 999 000,00	0,00	6 995 000,00	6 995 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	5 786 000,00	0,00	7 175 000,00	7 713 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	7 373 000,00	7 373 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 480 000,00	7 480 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 728 000,00	7 728 000,00	

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.

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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,98%	9,73%	x	16,58%	19,07%	TAK	TAK
2026	5,87%	9,96%	x	15,49%	17,97%	TAK	TAK
2027	6,78%	9,55%	x	14,54%	17,02%	TAK	TAK
2028	6,12%	9,19%	x	13,56%	16,04%	TAK	TAK
2029	5,60%	8,88%	x	12,01%	14,49%	TAK	TAK
2030	5,30%	8,58%	x	9,93%	12,42%	TAK	TAK
2031	3,87%	8,27%	x	8,64%	11,13%	TAK	TAK
2032	1,40%	7,87%	x	9,17%	9,17%	TAK	TAK
2033	0,00%	7,83%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	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 ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 603 122,23	1 205 151,08	1 097 764,92	17 285 011,18	17 285 011,18	17 248 439,34	1 784 065,31	1 743 093,93	50 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	211 000,00	147 000,00	10 000,00
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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
2025	21 620 572,73	21 620 572,73	13 950 000,00	46 246 350,52	13 805 004,23	32 441 346,29	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	180 000,00	180 000,00	30 000,00	8 739 288,82	4 979 788,82	3 759 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 710 100,00	270 000,00	2 440 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 439 100,00	200 000,00	2 239 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 440 300,00	200 000,00	2 240 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	200 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	100 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	100 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	100 000,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana 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
2025	2 925 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 985 920,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	4 321 353,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 165 139,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 213 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 536 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	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

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

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. 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.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miasta Wisła

kwoty w zł

z dnia 19 grudnia 2024 r.

Rady Miasta Wisła										
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	z dnia 19 grudnia 2024 r.				
			Od	Do		Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				192 581 060,98	46 246 350,52	8 739 288,82	2 710 100,00	2 439 100,00	2 440 300,00
1.a	- wydatki bieżące				100 178 344,21	13 805 004,23	4 979 788,82	270 000,00	200 000,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				92 402 716,77	32 441 346,29	3 759 500,00	2 440 100,00	2 239 100,00	2 240 300,00
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:				30 993 256,98	21 811 256,52	367 788,82	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 182 392,21	1 452 662,23	187 788,82	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Beskidzkie Centrum Narciarstwa im. Adama Małysza w Wiśle - Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2026	153 000,00	143 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Edukacja włączająca w kształceniu ogólnym w Gminie Wisła - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WISŁE	2024	2026	745 000,00	201 963,70	64 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Program Erasmus+ - Poprzez rozwój pracowników szkoły do pełnego dobrostanu ucznia	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WISŁE	2024	2026	195 000,00	131 095,14	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Drogą drewna - wśród zabytków architektury drewnianej i dziedzictwa przyrodniczego w Wiśle i Rużomberoku -	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2026	422 000,00	422 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Wiśle - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WISŁE	2024	2026	667 392,21	554 603,39	112 788,82	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				28 810 864,77	20 358 594,29	180 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Wisła - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego poprzez wzmocnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miejski w Wiśle	2023	2025	1 029 728,20	734 457,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Beskidzkie Centrum Narciarstwa im. Adama Małysza w Wiśle - Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2026	25 835 000,00	18 250 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Drogą drewna - wśród zabytków architektury drewnianej i dziedzictwa przyrodniczego w Wiśle i Rużomberoku - Utworzenie nowego produktu turystycznego	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2026	1 880 000,00	1 308 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Wiśle - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WISŁE	2024	2026	66 136,57	66 136,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	3 700 000,00	2 100 000,00	1 850 000,00	2 100 000,00	64 020 799,34
1.a	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	31 400 453,05
1.b	3 500 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	32 620 346,29
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	22 179 045,34
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 640 451,05
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	153 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	265 963,70
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	132 095,14
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	422 000,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	667 392,21
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	20 538 594,29
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	734 457,72
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	18 280 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 458 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	66 136,57
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				161 587 804,00	24 435 094,00	8 371 500,00	2 710 100,00	2 439 100,00	2 440 300,00
1.3.1	- wydatki bieżące				97 995 952,00	12 352 342,00	4 792 000,00	270 000,00	200 000,00	200 000,00
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 Wiśle	2012	2026	1 619 000,00	275 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa mediów do nieoświatowych obiektów komunalnych - Utrzymanie majątku komunalnego	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2030	10 212 000,00	1 373 092,00	1 250 000,00	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	2030	10 817 000,00	1 386 540,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Dostawa usług teleinformatycznych do nieoświatowych obiektów komunalnych - Utrzymanie majątku komunalnego	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2030	1 348 000,00	268 800,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dostawa usług teleinformatycznych do obiektów oświatowych - Utrzymanie wysokich standardów nauczania	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2013	2030	468 000,00	37 550,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dysponowanie majątkiem niekomunalnym - Dzierżawa i najem nieruchomości osób trzecich umożliwiającą świadczenie usług komunalnych.	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2033	1 171 000,00	114 200,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.1.7	Działalność wydawnicza i współpraca z innymi wydawcami publikacji związanych z Miastem Wisła - Promocja i zachowanie dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2025	282 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Nadzór inwestorski i inne usługi związane z utrzymaniem budynków komunalnych - Utrzymanie budynków komunalnych w należytym stanie technicznym	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2030	321 000,00	69 300,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Ochrona ubezpieczeniowa Miasta Wisła - Minimalizowanie ryzyk funkcjonowania gminy	Urząd Miejski w Wiśle	2011	2026	1 530 674,00	176 200,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Wywóz odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na obszarze Miasta Wisła - Gospodarowanie odpadami komunalnymi przez gminę	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2026	30 171 000,00	4 260 000,00	345 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Oświetlenie uliczne dróg publicznych - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2026	5 590 000,00	370 000,00	370 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Partnerstwo w organizacji imprez, w tym o charakterze promocyjno-sportowym - Promocja miasta i wzmacnianie jego atrakcyjności	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2027	959 000,00	90 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi i zapobiegania bezdomności zwierząt - Zapewnianie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2025	926 500,00	211 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	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 - Pobudzanie aktywności społecznej w celu realizacji zadań gminy	Urząd Miejski w Wiśle	2011	2030	2 510 000,00	112 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Realizacja obowiązków pracodawczych z zakresu prawa pracy - zapewnienie ciągłości pracy instytucji publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2030	400 000,00	61 800,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Remonty cząstkowe dróg na obszarze Miasta Wisła - Utrzymanie należytego standardu dróg publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2030	5 928 000,00	495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Świadczenie usług długookresowych na rzecz jednostek oświatowych - Utrzymanie wysokich standardów nauczania	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2015	2030	1 942 000,00	21 760,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3	3 700 000,00	2 100 000,00	1 850 000,00	2 100 000,00	41 841 754,00
1.3.1	200 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	29 760 002,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	375 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	2 623 092,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	478 800,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	77 550,00
1.3.1.6	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	914 200,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	119 300,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	326 200,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	4 260 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	740 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	211 500,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	101 800,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	495 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	51 760,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.18	Świadczenie usług długookresowych na rzecz Urzędu Miejskiego - Utrzymanie wysokich standardów obsługi administracyjnej	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2030	592 000,00	74 500,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Umieszczenie w pasie drogowym i kolejowym urządzeń infrastruktury technicznej niezwiązanych z potrzebami zarządzania drogami lub potrzebami ruchu drogowego - Zbiorowe odprowadzanie ścieków i zbiorowe zaopatrzenie w wodę	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2030	188 000,00	16 300,00	17 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Współpraca w zakresie promocji z podmiotami spoza sektora finansów publicznych - Zwiększenie potencjału promocyjnego miasta	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2030	338 000,00	72 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Wykonywanie geodezyjnych rozgraniczeń nieruchomości i innych prac geodezyjnych - Ustalanie granic i położenia punktów granicznych w terenie	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2025	1 158 000,00	148 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Zarządzanie systemem zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych - Usuwanie i oczyszczanie ścieków komunalnych oraz ich utylizacja	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2030	950 000,00	70 000,00	90 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.3.1.23	Zimowe utrzymanie dróg na obszarze Miasta Wisła - Utrzymanie należytego standardu dróg publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2025	14 740 778,00	1 450 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	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	2030	2 252 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Karta mieszkańca - Zwiększenie mieszkańcom dostępności do miejskich obiektów użyteczności publicznej, usług publicznych i komercyjnych	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2030	217 000,00	83 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach Programu priorytetowego "CZyste Powietrze" - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2025	105 000,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.27	Dotacje dla instytucji kultury - Dom Pracy Twórczej im. Jerzego Pilcha w Wiśle - Zapewnienie warunków dla funkcjonowania i rozwoju kultury	Urząd Miejski w Wiśle	2023	2033	1 060 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Zarządzanie Domem Pracy Twórczej im. Jerzego Pilcha w Wiśle - Zapewnienie warunków dla funkcjonowania i rozwoju kultury	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2027	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				63 591 852,00	12 082 752,00	3 579 500,00	2 440 100,00	2 239 100,00	2 240 300,00
1.3.2.1	Nabywanie urządzeń kanalizacyjnych - Poszerzanie obszaru objętego zbiorowym odprowadzaniem ścieków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2026	651 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Aplikowanie o środki europejskie w ramach programów operacyjnych na lata 2021-2027 i kolejne (dokumentacja) - Wielokierunkowy rozwój gminy	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2026	2 212 000,00	250 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Realizacja inicjatyw lokalnych - Rozbudowa infrastruktury komunalnej	Urząd Miejski w Wiśle	2016	2027	2 313 000,00	200 000,00	200 000,00	435 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych zlokalizowanych na obszarze Gminy Wisła - Optymalizacja systemu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2025	2 024 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokapitalizowanie spółki komunalnej Baseny Wisła Sp. z o.o. z siedzibą w Wiśle (rekompensata inwestycyjna) - Zapewnienie potencjału rozwojowego	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2033	32 249 000,00	581 900,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
1.3.2.6	Modernizacja mostów gminnych - Poprawa infrastruktury komunikacyjnej	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2026	2 048 000,00	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	124 500,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	33 300,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	148 500,00
1.3.1.22	100 000,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	14 508 000,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	83 000,00
1.3.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2	3 500 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	12 081 752,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	835 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.5	3 500 000,00	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	2 581 900,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	Rozbudowa sali gimnastycznej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym nr 2 w Wiśle - Zapewnienie warunków do bezpiecznego prowadzenia zajęć wychowania fizycznego	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2025	12 680 000,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynków komunalnych oświatowych - Dostosowanie pomieszczeń oddziałów przedszkolnych do wymogów ochrony przeciwpożarowej	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2026	1 360 000,00	760 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Programy ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wisła w latach 2020-2025 - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miejski w Wiśle	2020	2025	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	2025	2 517 000,00	2 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa przejścia podziemnego pod drogą wojewódzką nr 941, które pełniło będzie rolę ciągu komunikacji pieszej z Centrum w kierunku dworca kolejowego - Poprawa dostępności komunikacyjnej	Urząd Miejski w Wiśle	2022	2026	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja placów zabaw - Tworzenie oraz rozwój bazy do realizacji działań informacyjnych, edukacyjnych, integracyjno-rekreacyjnych, sportowych oraz miejsc aktywnego spędzania wolnego czasu	Urząd Miejski w Wiśle	2022	2026	1 271 885,00	1 221 885,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja budynków komunalnych innych niż oświatowe - Poprawa stanu zasobu budynków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2022	2026	3 248 270,00	3 048 270,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Dotacje celowe na zadania dotyczące zabytków wpisanych do rejestru zabytków lub znajdujących się w gminnej ewidencji zabytków - Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	Urząd Miejski w Wiśle	2022	2025	225 297,00	225 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów – Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem (Cieszyn – Skoczów – Bielsko-Biała – Wadowice – Kraków): współfinansowanie - Uzyskanie połączenia lub usprawnienie istniejącego połączenia (dla którego są prowadzone pasażerskie przewozy transportem kolejowym) miasta o wielkości powyżej 10 tys. mieszkańców z miastem wojewódzkim celem poprawy konkurencyjności połączenia i spójności komunikacyjnej regionu – w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej + do 2029 roku	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2029	498 400,00	4 400,00	9 500,00	5 100,00	239 100,00	240 300,00
1.3.2.16	Modernizacja i wymiana wiat przystankowych komunikacji publicznej - Poprawa standardów funkcjonowania komunikacji publicznej	Urząd Miejski w Wiśle	2023	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Odwiert studni głębinowej w SP-2 Wisła - Czarne - zapewnienie dostępu do zdanej do spożycia wody pitnej	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WISŁE	2024	2025	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Termomodernizacja budynku przedpogrzebowego - Poprawa Efektywności Energetycznej	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2025	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	1 360 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	517 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 885,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	3 248 270,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	225 297,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	498 400,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Wisła**Uwagi ogólne.** z dnia 19 grudnia 2024 r.

Dla Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła utrzymano dotychczasowy horyzont czasowy roku 2033. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Wisła za lata 2017-2023, wartości wykonane na koniec III kwartału 2024 roku oraz wartości prognozowane na koniec 2024 roku. Wielkości i relacje pomiędzy wartościami przyjętymi na lata 2026-2033 opracowano z uwzględnieniem „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” opublikowanych przez Ministra Finansów w dniu 10.10.2024 r. Istotnym aspektem wpływającym na kształtowanie wieloletniej prognozy finansowej jest skutek październikowej nowelizacji budżetu Miasta Wisła na rok 2024, w wyniku której nastąpiła aktualizacja dochodów i wydatków budżetu roku 2024. W szczególności zmniejszeniu uległy dochody majątkowe, co spowodowało zmianę wyniku budżetu roku 2024 z poprzez zwiększenie planowanego deficytu z kwoty 5.220.170,00 PLN, do kwoty 9.220.170,00 PLN. Wobec tego w niniejszej Wieloletniej Prognozie Finansowej należało uwzględnić planowaną spłatę kapitału i odsetek od pożyczki zaciągniętej na pokrycie wskazanego powyżej deficytu budżetu.

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 2025 (wraz z uzasadnieniem), z zastrzeżeniem skutków nowelizacji budżetu roku 2024, przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2025. Najistotniejszą różnicą/zmianą są wartości dla dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych (PIT, CIT) oraz wysokości subwencji ogólnej. Wynika to wprost z faktu, że w dniu 01 października 2024 r. Sejm RP przyjął „nową” ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Ustawa, w nowym brzmieniu, wskazuje, że podstawą dochodów gmin/miast są dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym osób fizycznych (PIT) oraz w podatku dochodowym osób prawnych (CIT). Dopiero uzupełnienie tych dochodów stanowić ma subwencja ogólna (dotychczas to subwencje stanowiły podstawowe źródło dochodu). Wysokości tych dochodów przyjęto zgodnie z brzmieniem nowej ustawy w oparciu o informację opublikowaną przez Ministerstwo Finansów. Zgodnie z założeniem sformułowanym w sekcji Uwagi ogólne relacje pomiędzy wartościami dotyczącymi dochodów bieżących w poszczególnych latach 2026-2033 zostały skalkulowane zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi wskazanymi w „Wytycznych” Ministra Finansów).

Mając na uwadze dotychczasowe działania centralnych organów państwa wspierające stabilność finansową jednostek samorządu terytorialnego zakłada się, iż w kolejnych latach takie działania będą kontynuowane, gwarantując środki na wykonywanie obowiązkowych zadań publicznych powierzonych gminom. W szczególności, w związku z trudną sytuacją międzynarodową i co za tym idzie nowelizacją ustawy „o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa”, przyjęto, że kontynuowane będą dochody z Funduszu Pomocy. Planując dochody brano pod uwagę przekazane przez Wojewodę Śląskiego wskaźniki w zakresie dotacji na realizację zadań powierzonych. Jednak problemem, który identyfikowany jest od wielu lat, jest niedoszacowanie tych dotacji na etapie tworzenia budżetów. W wielu przypadkach dopiero w

trakcie roku budżetowego Wojewoda zmienia plan dotacji, przekazując dodatkowe, realne środki. Taka praktyka uniemożliwia wcześniejsze zaplanowanie w budżecie wydatków opartych na środkach dotacji - zwłaszcza

wydatków przeznaczonych na sfinansowanie wynagrodzeń dla pracowników i wydatków rzeczowych ponoszonych przez jednostkę obsługującą zadanie. Należy zwrócić uwagę, że w przypadku, gdy wysokość dotacji zależy od wielkości wypłacanych świadczeń, a środki na obsługę zadania stanowią stały procent dotacji, dopasowanie strumienia wydatków do strumienia dotacji może być bardzo trudne, a nawet niemożliwe. Wynika to zarówno z faktu, że wydatki ponoszone na obsługę niektórych zadań są w krótkim okresie stosunkowo sztywne, podczas gdy wielkość wypłacanych świadczeń może się zmieniać, jak i z nierównomiernego rozkładu pracochłonności przy wykonywaniu innych zadań, związanego z harmonogramem składania i rozpatrywania wniosków o wypłatę świadczeń. Niniejszą Wieloletnią Prognozę Finansową sporządzono zgodnie z dochodami i wydatkami zaplanowanymi w budżecie na rok 2025, z tym zastrzeżeniem, że środki te będą sukcesywnie uzupełniane w trakcie roku.

Ponadto uwzględniono dochody bieżące z realizowanych w mieście Wiśla w ramach projektów, takich jak np.: „Czyste Powietrze”, „Śląskie – Przywracamy błękit”, „Edukacja włączająca”, „Aktywny Maluch”, czy dochody bieżące projektu „Drogą do drewna”. Kwoty dochodów bieżących, za których pobór bezpośrednio odpowiada jednostka, prognozowano na podstawie analizy trendu danych historycznych (w tym wykonania budżetu za III kwartały roku 2024) oraz projektów uchwał podatkowych na rok 2025. Większe dochody są spodziewane w związku z rozbudową systemu parkometrów i uregulowaniu kwestii formalno-prawnych z tym związanych. Ponadto w znacznej części zmodernizowano budynek przy ul. Dziechcinka 4, co pozwoli w kolejnych latach na jego wynajęcie i realizację dodatkowych dochodów. W zakresie dochodów majątkowych uwzględniono przede wszystkim trwające inwestycje i planowane dochody z nimi związane - są to m. in. środki z Rządowego Funduszu Polski Ład oraz środki unijne. W szczególności uwzględniono dochody w części majątkowej planowane w latach 2025 i 2026 w ramach wspomnianego wyżej projektu „Drogą do drewna”.

Wydatki

Szczegółową prognozę wydatków na rok 2025 (wraz z uzasadnieniem), z zastrzeżeniem skutków nowelizacji budżetu roku 2024, przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wiśla na rok 2025. Założono wysoką presję na wzrost wynagrodzeń oraz konieczność zabezpieczenia środków na dodatkowe etapy – w szczególności w jednostkach oświatowych ze względu na roczne urlopy nauczycieli oraz w Miejskim Ośrodku Pomocy Społecznej ze względu na zwiększającą się liczbę obowiązków. Zgodnie z założeniem sformułowanym w sekcji Uwagi ogólne relacje pomiędzy wartościami dotyczącymi dochodów bieżących w poszczególnych latach 2026-2033 zostały skalkulowane zgodnie ze wskaźnikami makroekonomicznymi wskazanymi w „Wytycznych” Ministra Finansów. Burmistrz Miasta Wiśla 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. Wysokość wydatków związanych z obsługą długu jest wyższa niż dotychczas prognozowana w latach wcześniejszych i wzrost ten jest pochodną przede wszystkim konieczności zaciągnięcia wspomnianej pożyczki na finansowanie deficytu budżetu 2024. Wyliczeń dokonano w oparciu o stosowane marże i wskaźniki. Nie mniej w latach 2025-2026 należy się spodziewać spadku oprocentowania co wynika z zapowiedzi obniżenia stóp procentowych i tendencją spadkową wartości wskaźnika referencyjnego WIBOR6M (dla obligacji), WIBOR3M (dla pożyczki) oraz stopy redyskonta weksla (dla pożyczek WFOŚ), co będzie skutkowało dla Gminy Wiśla przeliczeniem oprocentowania w stosownych okresach. Nie przewiduje się negocjacji mających na celu wcześniejszy wykup części obligacji

komunalnych (rozmowy prowadzone we wcześniejszych okresach nie znajdowały uznania u obligatariuszy). 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. Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które są już realizowane lub te, które ujęto w załączniku do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła. Jednocześnie, ze względu na wspomniane zwiększenie deficytu budżetu 2024, planuje się mniejszą aktywność inwestycyjną dostosowaną do możliwości finansowych budżetu.

Przychody

Szczegółową prognozę przychodów na rok 2025 (wraz z uzasadnieniem), z zastrzeżeniem skutków nowelizacji budżetu roku 2024, przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2025. Zgodnie z założeniem sformułowanym w sekcji Uwagi ogólne wartości dotyczące przychodów od roku 2025 pozostały na niezmienionym bądź zbliżonym poziomie. W roku 2025 nie planuje się zaciągnięcia nowych zobowiązań kredytowych. Jedynym planowanym przychodem z tego tytułu jest uruchomienie ostatniej transzy pożyczki nr 88/2022/253/OA/poe/P z dnia 07/07/2022 zawartej z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wisła w latach 2022-2023" – w związku ze zmianą realizacji zadania do roku 2025.

Rozchody

Szczegółową prognozę rozchodów na rok 2025 (wraz z uzasadnieniem), z zastrzeżeniem skutków nowelizacji budżetu roku 2024, przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2025. W związku ze zmianą terminu zakończenia zadania "Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wisła w latach 2022-2023" na rok 2025 i aneksem do umowy pożyczki nr 88/2022/253/OA/poe/P z dnia 07/07/2022 rozchody z tego tytułu realizowane będą od roku 2026. W pozostałym zakresie plan rozchodów w latach 2025-2032 wynika z harmonogramów zawartych umów (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 Wisła 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 Wisła", 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 Wisła w latach 2020-2021", umowa pożyczki nr 188/2021/253/OZ/si/P z dnia 30/08/2019 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Utylizacja odpadów niebezpiecznych porzuconych na obszarze Gminy Wisła", umowa pożyczki nr 4/2021/253/OA/ec-st/P z dnia 23/02/2021 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Rowerem przez Beskidy - etap I", 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). Ponadto w zakresie pożyczki na pokrycie deficytu budżetu 2024 i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz ewentualnego postawienia w stan wymagalności poręczenia

udzielonego Spółdzielni Socjalnej Wisła Otwarta Turystycznie. W latach 2025-2026, w przypadku postawienia poręczenia w stan wymagalności, wydatek zostanie pokryty z dochodów własnych.

Nie prognozuje się nowych kwot wyłączeń, o których mowa w art. 243 i 243a ustawy o finansach publicznych.

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 w związku z nową ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz dostosowaniem aktywności inwestycyjnej do stanu budżetu, możliwe jest osiąganie nadwyżek umożliwiających płynne regulowanie zobowiązań długoterminowych (co zostało zachwiane w okresie trwania i po pandemii, a następnie skutek konfliktu zbrojnego na Ukrainie). Zatem nadwyżka budżetowa w latach 2025-2032 przeznaczana będzie na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań, a po dokonaniu spłat wykazanych w rozchodach budżetu, pozostałe środki planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego ich wykorzystania na realizację dodatkowych zadań w zakresie wydatków bieżących jak i majątkowych.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Niepewność prognozowania dochodów bieżących może przyczyniać 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. Jednocześnie wg. założeń ustawodawcy zmiana ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego ma stabilizować sytuację finansową samorządów wszystkich szczebli. Tym samym dla aktualnie obowiązującego horyzontu 7-letniego relacja kształtuje się stabilnie.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 uofp (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.4	poz. 8.4.1
2025	5,98%	16,58%	19,07%	TAK	TAK
2026	5,87%	15,49%	17,97%	TAK	TAK
2027	6,78%	14,54%	17,02%	TAK	TAK
2028	6,12%	13,56%	16,04%	TAK	TAK
2029	5,60%	12,01%	14,49%	TAK	TAK
2030	5,30%	9,93%	12,42%	TAK	TAK
2031	3,87%	8,64%	11,13%	TAK	TAK
2032	1,40%	9,17%	9,17%	TAK	TAK
2033	0%	8,90%	8,90%	TAK	TAK

Prognoza kwoty długu

Zadłużenie miasta na dzień 31.12.2024 r. może wynieść 28.299.126,62 PLN stosownie do obowiązującego w roku 2024 planu przychodów i rozchodów, w szczególności po uwzględnieniu konieczności zaciągnięcia pożyczki na finansowanie deficytu budżetu. Przeprowadzona analiza wykonania budżetu na rok 2024 wg stanu na dzień 30.09.2024 r. skutkowałą koniecznymi zmianami budżetu i jego aktualizacją w październiku 2024 r. (w szczególności w zakresie niezrealizowanych dochodów majątkowych). Jednocześnie wysoka nadwyżka operacyjna na dzień 30.09.2024 r. i

bieżący monitoring realizacji dochodów i wydatków upoważnia do sformułowania prognozy, że rzeczywiste zadłużenie na koniec roku 2024 osiągnie wskazany poziom. Realizacja budżetu roku 2025 spowoduje spadek zadłużenia o kwotę nie niższą niż 2.715.713,00 PLN i w konsekwencji może ono wynieść na dzień 31.12.2025r. 25.583.413,62 PLN. W prognozowanym okresie zadłużenie osiągnie maksymalny pułap w roku 2024, a następnie równomiernie będzie ulegać zmniejszeniu, aż do całkowitego wygaszenia w roku 2032. Gmina Wisła niezmiennie 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 przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (2012/21/UE).