

UCHWAŁA NR
RADY MIASTA WISŁA

z dnia 2025 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 2025 r., poz. 1153 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 2025 r., poz. 1483 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 ... Składu Orzekającego Nr z dnia

Rada Miasta Wisła uchwala:

§ 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. Objaśnienia 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.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr IX/106/2024 Rady Miasta Wisła z dnia 19 grudnia 2024 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 2026 r.

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

Rady Miasta Wisła

z dnia 2025 r.

znak nr 1 do
0.206.2025
2025-11-14
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		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
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	100 420 000,00	92 848 921,67	36 993 072,00	689 323,00	3 358 292,00	5 136 608,12	46 671 626,55	23 400 000,00	7 571 078,33	162 000,00	7 369 078,33
2027	98 107 000,00	98 107 000,00	37 955 000,00	707 000,00	3 556 000,00	9 000 000,00	46 889 000,00	24 898 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	100 560 000,00	100 560 000,00	38 904 000,00	725 000,00	3 532 000,00	9 225 000,00	48 174 000,00	24 609 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	102 974 000,00	102 974 000,00	39 837 000,00	742 000,00	3 616 000,00	9 446 000,00	49 333 000,00	25 199 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	105 548 000,00	105 548 000,00	40 833 000,00	760 000,00	3 707 000,00	9 683 000,00	50 564 000,00	25 929 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	108 187 000,00	108 187 000,00	41 854 000,00	780 000,00	3 800 000,00	9 924 000,00	51 829 000,00	26 475 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	110 892 000,00	110 892 000,00	42 901 000,00	799 000,00	3 895 000,00	10 173 000,00	53 124 000,00	27 137 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	113 664 000,00	113 664 000,00	43 973 000,00	819 000,00	3 992 000,00	10 427 000,00	54 452 000,00	27 815 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	116 506 000,00	116 506 000,00	45 072 000,00	840 000,00	4 092 000,00	10 688 000,00	55 814 000,00	28 511 000,00	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
2026	104 156 000,00	86 282 867,95	43 063 574,11	220 170,00	0,00	1 655 000,00	0,00	91 310,00	0,00	17 873 132,05	15 653 132,05	9 500,00
2027	93 811 271,18	88 526 000,00	45 742 000,00	0,00	0,00	1 720 000,00	0,00	91 310,00	0,00	5 285 271,18	3 285 271,18	5 100,00
2028	96 394 860,20	90 739 000,00	48 583 000,00	0,00	0,00	1 470 000,00	0,00	83 950,00	0,00	5 655 860,20	3 655 860,20	239 100,00
2029	98 862 000,00	92 917 000,00	51 512 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	63 900,00	0,00	5 945 000,00	3 945 000,00	240 300,00
2030	101 335 000,00	95 240 000,00	53 264 000,00	0,00	0,00	930 000,00	0,00	43 415,00	0,00	6 095 000,00	25 950 000,00	231 000,00
2031	103 651 000,00	97 621 000,00	55 021 000,00	0,00	0,00	660 000,00	0,00	22 080,00	0,00	6 030 000,00	4 030 000,00	0,00
2032	108 667 000,00	100 062 000,00	56 782 000,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	8 605 000,00	6 855 000,00	0,00
2033	111 389 000,00	102 563 000,00	58 542 000,00	0,00	0,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	8 826 000,00	6 826 000,00	0,00
2034	113 856 000,00	105 127 000,00	60 299 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	8 729 000,00	8 729 000,00	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
2026	-3 736 000,00	0,00	6 587 545,00	5 900 000,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 295 728,82	4 295 658,32	55 624,00	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	4 112 000,00	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 213 000,00	4 213 000,00	0,00	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	2 225 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 275 000,00	1 403 039,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 650 000,00	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:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty 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 splaty 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
2026	687 545,00	586 000,00	0,00	0,00	2 851 545,00	2 795 921,00	0,00	0,00	0,00
2027	55 624,00	0,00	0,00	0,00	4 351 352,82	4 351 352,82	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	4 112 000,00	4 112 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	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	2 225 000,00	2 225 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 275 000,00	2 275 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00	2 650 000,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 624,00	28 527 492,62	0,00	6 566 053,72	7 253 598,72	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 176 139,80	0,00	9 581 000,00	9 636 624,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	20 011 000,00	0,00	9 821 000,00	9 821 000,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	15 899 000,00	0,00	10 057 000,00	10 057 000,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	11 686 000,00	0,00	10 308 000,00	10 308 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	7 150 000,00	0,00	10 566 000,00	10 566 000,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	4 925 000,00	0,00	10 830 000,00	10 830 000,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 650 000,00	0,00	11 101 000,00	11 101 000,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	11 379 000,00	11 379 000,00	

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
2026	4,97%	9,99%	17,41%	16,18%	TAK	TAK
2027	6,71%	12,79%	16,44%	15,22%	TAK	TAK
2028	6,08%	12,36%	15,92%	14,69%	TAK	TAK
2029	5,61%	12,04%	14,55%	13,33%	TAK	TAK
2030	5,32%	11,72%	12,91%	11,68%	TAK	TAK
2031	3,96%	11,42%	12,06%	10,83%	TAK	TAK
2032	2,60%	11,14%	11,27%	10,05%	TAK	TAK
2033	2,47%	11,01%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2034	2,65%	10,90%	11,78%	11,78%	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
2026	355 807,12	355 807,12	312 114,85	7 369 078,33	7 369 078,33	7 369 078,33	927 153,79	897 153,79	777 002,87
2027	222 615,00	222 615,00	222 615,00	0,00	0,00	0,00	317 844,50	317 844,50	278 239,00
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
2034	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
2026	9 063 021,83	9 063 021,83	7 624 936,83	23 863 736,44	11 208 279,39	12 655 457,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 368 644,50	2 353 544,50	2 015 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 579 100,00	340 000,00	2 239 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 560 300,00	320 000,00	2 240 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00	320 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	210 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 960 000,00	210 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	210 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	60 000,00	60 000,00	0,00	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
2026	2 795 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 351 352,82	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
2034	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
 z dnia 2025 r.

.....
 050.206.2025
 ia 2025-11-14
 - projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					162 776 188,10	23 863 736,44	4 368 644,50	2 579 100,00	2 560 300,00	3 820 000,00
1.a	- wydatki bieżące					82 505 986,57	11 208 279,39	2 353 544,50	340 000,00	320 000,00	320 000,00
1.b	- wydatki majątkowe					80 270 201,53	12 655 457,05	2 015 100,00	2 239 100,00	2 240 300,00	3 500 000,00
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:					33 038 169,27	7 157 236,22	317 594,50	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					2 972 895,90	706 214,39	317 594,50	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	94 900,00	0,00	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	62 352,95	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.3	Drogą drewna - wśród zabytków architektury drewnianej i dziedzictwa przyrodniczego w Wiśle i Rużomberoku - Utworzenie nowego produktu turystycznego	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2026	409 500,00	68 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Wsparcie edukacji przedszkolnej w Wiśle - Zwiększenie szans edukacyjnych uczniów	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WISŁE	2024	2026	686 428,78	112 788,82	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.5	Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej - etap I - wzmocnienie ochrony przyrody na terenach objętych ustawową jej formą oraz objęcie ochroną nowych obszarów cennych przyrodniczo na terenie Aglomeracji Beskidzkiej (subregionu południowego województwa śląskiego) przy jednoczesnym zwiększaniu świadomości ekologicznej mieszkańców poprzez realizację kampanii edukacyjnych oraz rozwój działalności ośrodków prowadzących działalność w tym zakresie	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2027	523 800,00	261 900,00	261 900,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.6	Projekt edukacyjny "Lepszy Start II" - Poprawa efektywności kształcenia ogólnego	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WISŁE	2025	2027	455 167,12	105 472,62	55 694,50	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					30 065 273,37	6 451 021,83	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Gmina Wisła - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji jednostek samorządu terytorialnego poprzez wzmacnianie odporności oraz zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Urząd Miejski w Wiśle	2023	2026	755 256,03	637 691,38	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	2 210 000,00	1 960 000,00	2 210 000,00	60 000,00	24 367 920,90
1.a	210 000,00	210 000,00	210 000,00	60 000,00	9 607 463,85
1.b	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	0,00	14 760 457,05
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	9 658 970,68
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	1 597 448,85
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	94 900,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	62 352,95
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	68 800,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	686 428,78
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	523 800,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	161 167,12
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	8 061 521,83
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	637 691,38

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.2	Beskidzkie Centrum Narciarstwa im. Adama Małysza w Wiśle - Wzmocnienie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2026	25 835 000,00	4 370 813,11	0,00	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	2 032 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Wisła - Poprawa efektywności energetycznej	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2026	1 442 517,34	1 442 517,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				129 738 018,83	16 706 500,22	4 051 050,00	2 579 100,00	2 560 300,00	3 820 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				79 533 090,67	10 502 065,00	2 035 950,00	340 000,00	320 000,00	320 000,00
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	1 682 765,00	258 765,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa usług teleinformatycznych do nieoświetlonych obiektów komunalnych - Utrzymanie majątku komunalnego	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2026	1 316 395,10	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dysponowanie majątkiem niekomunalnym - Dzierżawa i najem nieruchomości osób trzecich umożliwiająca świadczenie usług komunalnych.	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2033	1 591 760,00	132 100,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
1.3.1.4	Działalność wydawnicza i współpraca z innymi wydawcami publikacji związanych z Miastem Wisła - Promocja i zachowanie dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2026	255 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Nadzór inwestorski i inne usługi związane z utrzymaniem budynków komunalnych - Utrzymanie budynków komunalnych w należytym stanie technicznym	Urząd Miejski w Wiśle	2017	2026	321 000,00	53 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Ochrona ubezpieczeniowa Miasta Wisła - Minimalizowanie ryzyk funkcjonowania gminy	Urząd Miejski w Wiśle	2011	2026	1 513 049,00	160 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Wywóz odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości na obszarze Miasta Wisła - Gospodarowanie odpadami komunalnymi przez gminę	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2027	34 731 000,00	4 648 000,00	365 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Oświetlenie uliczne dróg publicznych - Poprawa bezpieczeństwa publicznego	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2027	5 797 830,00	140 000,00	175 950,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Partnerstwo w organizacji imprez, w tym o charakterze promocyjno-sportowym - Promocja miasta i wzmocnienie jego atrakcyjności	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2027	959 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Program opieki nad zwierzętami bezdomnymi i zapobiegania bezdomności zwierząt - Zapewnianie opieki bezdomnym zwierzętom oraz ich wyłapywanie	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2026	926 500,00	155 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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	2026	2 516 900,00	127 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Realizacja obowiązków pracodawczych z zakresu prawa pracy - zapewnienie ciągłości pracy instytucji publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2026	399 140,00	58 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 370 813,11
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 610 500,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 517,34
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
1.3	2 210 000,00	1 960 000,00	2 210 000,00	60 000,00	14 708 950,22
1.3.1	210 000,00	210 000,00	210 000,00	60 000,00	8 010 015,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	258 765,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.1.3	150 000,00	150 000,00	150 000,00	0,00	132 100,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	53 500,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	160 750,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	365 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	315 950,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	155 500,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	127 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	58 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.13	Świadczenie usług długookresowych na rzecz jednostek oświatowych - Utrzymanie wysokich standardów nauczania	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2015	2026	1 944 830,00	26 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Świadczenie usług długookresowych na rzecz Urzędu Miejskiego - Utrzymanie wysokich standardów obsługi administracyjnej	Urząd Miejski w Wiśle	2015	2028	692 850,00	220 900,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.1.15	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	188 700,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1.3.1.16	Współpraca w zakresie promocji z podmiotami spoza sektora finansów publicznych - Zwiększenie potencjału promocyjnego miasta	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2027	428 000,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Wykonywanie geodezyjnych rozgraniczeń nieruchomości i innych prac geodezyjnych - Ustalanie granic i położenia punktów granicznych w terenie	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2026	1 158 000,00	129 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zarządzanie systemem zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych - Usuwanie i oczyszczanie ścieków komunalnych oraz ich utylizacja	Urząd Miejski w Wiśle	2013	2030	970 000,00	85 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00	90 000,00
1.3.1.19	Zimowe utrzymanie dróg na obszarze Miasta Wisła - Utrzymanie należytego standardu dróg publicznych	Urząd Miejski w Wiśle	2012	2026	15 689 216,57	1 556 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	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	2027	3 087 000,00	530 000,00	265 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Karta mieszkańca - Zwiększenie mieszkańcom dostępności do miejskich obiektów użyteczności publicznej, usług publicznych i komercyjnych	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2026	217 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w ramach Programu priorytetowego "CZyste Powietrze" - Ograniczenie niskiej emisji	Urząd Miejski w Wiśle	2021	2026	109 155,00	41 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Dotacje dla instytucji kultury - Dom Pracy Twórczej im. Jerzego Pilcha w Wiśle - Zapewnienie warunków dla funkcjonowania i rozwoju kultury	Urząd Miejski w Wiśle	2023	2027	1 060 000,00	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	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	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Usługi w zakresie utrzymania czystości odbierania odpadów z nieruchomości gminnych w mieście Wisła - odbiór i utylizacja odpadów komunalnych z nieruchomości gminnych, jako przeciwdziałanie i zapobieganie występowaniu zagrożeniom epidemiczno-sanitarnym	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2027	1 128 000,00	978 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Beskidzkie Centrum Narciarstwa im. Adama Małyszka w Wiśle - Wzmacnianie roli kultury i zrównoważonej turystyki w rozwoju gospodarczym, włączeniu społecznym i innowacjach społecznych	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2034	540 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
1.3.1.27	Implementacja obsługi faktur ustrukturyzowanych w formacie zgodnym z KSeF, w tym wprowadzenie wielojednostkowego elektronicznego obiegu dokumentów - Usprawnienie elektronicznej administracji	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2026	110 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 204 928,16	6 204 435,22	2 015 100,00	2 239 100,00	2 240 300,00	3 500 000,00
1.3.2.1	Nabywanie urządzeń kanalizacyjnych - Poszerzanie obszaru objętego zbiorowym odprowadzaniem ścieków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2014	2026	751 000,00	150 000,00	0,00	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	2 362 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	26 650,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	220 900,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	129 500,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	445 000,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	1 556 000,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	795 000,00
1.3.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	41 700,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 128 000,00
1.3.1.26	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	540 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	0,00	6 698 935,22
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	200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.3	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	2026	2 024 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2 220 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	3 500 000,00
1.3.2.5	Modernizacja budynków komunalnych oświatowych - Dostosowanie pomieszczeń oddziałów przedszkolnych do wymogów ochrony przeciwpożarowej	Miejski Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół	2021	2026	1 226 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja placów zabaw - Tworzenie i rozwój lub poprawa bazy do realizacji zadań związanych z kierowaną do mieszkańców Gminy Wisła ofertą zajęć w zakresie sportu, edukacji, integracji i rekreacji jako alternatywne możliwości spędzania wolnego czasu	Urząd Miejski w Wiśle	2022	2026	1 739 644,33	694 085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynków komunalnych innych niż oświatowe - Poprawa stanu zasobu budynków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2022	2026	3 032 270,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	9 500,00	5 100,00	239 100,00	240 300,00	0,00
1.3.2.10	Odwiert studni głębinowej w SP-2 Wisła - Czarne - zapewnienie dostępu do zdanej do spożycia wody pitnej	MIEJSKI ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY SZKÓŁ W WIŚLE	2024	2026	47 755,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Termomodernizacja budynku przedpogrzebowego - Poprawa Efektywności Energetycznej	Urząd Miejski w Wiśle	2024	2026	35 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	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	2025	2026	4 779 858,83	1 090 850,22	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa trybun wraz z zadaszeniem na boisku w Wiśle Jonidło - Tworzenie i rozwój lub poprawa bazy do realizacji zadań związanych z kierowaną do mieszkańców Gminy Wisła ofertą zajęć w zakresie sportu, edukacji, integracji i rekreacji jako alternatywne możliwości spędzania wolnego czasu	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2027	620 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Implementacja obsługi faktur ustrukturyzowanych w formacie zgodnym z KSeF, w tym wprowadzenie wielojednostkowego elektronicznego obiegu dokumentów - Usprawnienie elektronicznej administracji	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2026	70 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji sanitarnej na os. Noclegi - Rozbudowa systemu zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych	Urząd Miejski w Wiśle	2025	2026	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.4	2 000 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	0,00	2 220 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	694 085,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	494 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	1 090 850,22
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Rady Miasta Wisła**Uwagi ogólne.** z dnia 2025 r.

Dla Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła zmieniono dotychczasowy horyzont czasowy roku 2034. Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Wisła jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Wisła za lata 2017-2024, wartości wykonane na koniec III kwartału 2025 roku oraz wartości prognozowane na koniec 2025 roku. Wielkości i relacje pomiędzy wartościami przyjętymi na lata 2026-2034 opracowano z uwzględnieniem „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” opublikowanych przez Ministra Finansów w dniu 17.07.2025 r.

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 2026 (wraz z uzasadnieniem), z zastrzeżeniem skutków nowelizacji budżetu roku 2025, przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2026. Wysokość dochodów z tytułu udziału w podatkach dochodowych (PIT, CIT) oraz wysokości subwencji ogólnej przyjęto zgodnie z ustawą o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 1 października 2024, z uwzględnieniem jej nowelizacji. Ustawa 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. Dochody te, rok 2026 do roku 2025 zgodnie z brzmieniem znowelizowanej ustawy w oparciu o wyliczenie dla Miasta Wisły przez Ministerstwo Finansów, wzrosły znacząco powyżej inflacji i można liczyć na taką tendencję w kolejnych latach. Jednak w niniejszym projekcie wysokości tych dochodów przyjęto zgodnie z założeniem sformułowanym w sekcji Uwagi ogólne relacje pomiędzy wartościami dotyczącymi dochodów bieżących w poszczególnych latach 2026-2034 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 obligatoryjnych zadań publicznych powierzonych gminom. 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 w zakresie roku 2026 sporządzono zgodnie z dochodami i wydatkami zaplanowanymi w budżecie na rok 2026, z

tym zastrzeżeniem, że środki te będą sukcesywnie uzupełniane w trakcie roku. Jednocześnie dochody z tytułu dotacji na zadania bieżące roku 2027 zaplanowano w wysokości porównywalnej z dochodami roku 2025 (z wyłączeniem dotacji na remonty dróg i mostów uszkodzonych podczas powodzi oraz dotacji na zadania własne w zakresie ochrony ludności – jednak Gmina będzie nadal sukcesywnie starać się o kolejne środki chociażby na usunięcie skutków powodzi z września 2024 r.), a w następnych latach skalkulowano w oparciu o wskaźniki.

Ponadto uwzględniono dochody bieżące z realizowanych w mieście Wisła w ramach projektów, takich jak np.: „Czyste Powietrze”, „Śląskie – Przywracamy błękit”, „Ochrona i regeneracja obszarów cennych przyrodniczo wraz z działaniami edukacyjnymi na obszarze Aglomeracji Beskidzkiej”, czy „Lepszy Start II”. Kwoty dochodów bieżących, za których pobór bezpośrednio odpowiada jednostka, prognozowano na podstawie analizy trendu danych historycznych (w tym wykonania budżetu za III kwartały roku 2025) oraz projektów uchwał podatkowych na rok 2026. Większe dochody są spodziewane w związku z planowaną podwyżką stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (jednocześnie nie zaplanowano ewentualnych wpływów w związku z planowanym wprowadzeniem Rozszerzonej Odpowiedzialności Przedsiębiorców ze względu na trwające jeszcze prace legislacyjne nad ustawą). W ramach opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi planowany jest szereg kontroli podatkowych w zakresie prawidłowości i rzetelności deklarowania powierzchni nieruchomości zajętych na prowadzenie działalności hotelarskich (objętych systemem zbiorowego odprowadzania odpadów) oraz nieruchomości niezamieszkałych (opłata ryczałtowa) na których mogą być świadczone usługi hotelarskie. W zakresie podatku od nieruchomości w roku 2025 nie uda się wykonać założonego planu. Jest to związane m. in. z niekorzystnymi wyrokami sądów administracyjnych w zakresie opodatkowania wyciągów narciarskich (do roku 2024) oraz zmianą definicji budowli (od roku 2025), która praktycznie wyłącza wyciągi z opodatkowania. Zmiana przepisów nie zrekomensowała tych utraconych dochodów z możliwości opodatkowania, wg. nowej definicji, innych budowli. Jednocześnie oczekuje się rozpoczęcia użytkowania, jeszcze w listopadzie 2025 r., prywatnej inwestycji – wieża widokowa – która może zapewnić istotne zwiększenie dochodów podatkowych w podatku od nieruchomości od roku 2025.

Zaplanowano większe dochody z tytułu najmu nieruchomości co ma m. in. bezpośredni związek z planowanym zakończeniem inwestycji w Beskidzkie Centrum Narciarskie i wynajem tejże nieruchomości. W związku z tym planowane jest również odzyskanie VAT z inwestycji (dochód spodziewany przede wszystkim w roku 2026 (w związku z czym nie planuje się tak relatywnie wysokich „pozostałych” dochodów w kolejnych latach). Ponadto trwają kolejne prace modernizacyjne budynku przy ul. Dziechcinka 4, co pozwoli sukcesywnie na jego wynajęcie oraz montaż parkomatu i realizację dodatkowych dochodów. W zakresie inwestycji w ten budynek również planowane jest odliczenie VAT (w tym odzyskanie VAT z poprzednich lat). W zakresie dochodów majątkowych uwzględniono przede wszystkim trwające inwestycje i planowane dochody z nimi związane - są to m. in. środki unijne na zadanie „Budowa odnawialnych źródeł energii w Gminie Wisła”, czy też w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Subregionu Południowego Województwa Śląskiego – „Centrum Żywych Tradycji”.

Wydatki

Szczegółową prognozę wydatków na rok 2026 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wisła na rok 2026. 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 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. Tworząc projekt budżetu na rok 2026 ograniczono wnioskowane wydatki w zakresie promocji miasta, również poprzez organizację imprez sportowych czy kulturalnych. Zachowano wzrost tych wydatków z zastrzeżeniem konieczności ich weryfikacji i zasadności ponoszenia.

Wysokość wydatków związanych z obsługą długu jest niższa niż dotychczas prognozowana w latach wcześniejszych i spadek ten jest pochodną przede wszystkim brakiem zobowiązań zaciągniętych w roku 2025 oraz istotnym obniżeniem stóp procentowych, a co za tym idzie obniżeniem oprocentowania zobowiązań już zaciągniętych. Wyliczeń dokonano w oparciu o stosowane marże i wskaźniki. Ponadto w latach 2026-2027 można się spodziewać dalszego 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 skutkować dla Gminy Wiśla kolejnym 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 Wiśla lub te na które pozyskano finansowanie zewnętrzne. Jednocześnie planuje się mniejszą aktywność inwestycyjną dostosowaną do możliwości finansowych budżetu.

Na etapie tworzenia projektu budżetu ograniczono wnioski w zakresie inwestycji na które Miasto nie posiada pozyskanych środków zewnętrznych – z zastrzeżeniem aby takich środków i możliwości dofinansowania sukcesywnie poszukiwać.

Wykaz przedsięwzięć ograniczono poprzez usunięcie przedsięwzięć zakończonych oraz przedsięwzięć kontynuowanych od kilku, a nawet kilkunastu lat, które mają charakter bieżący i/lub cykliczny np. przedsięwzięcia zawierające bieżące wydatki na zakup energii elektrycznej. Usunięto również przedsięwzięcia cykliczne, lecz niemające charakteru wieloletniego np. wymiana wiat przystankowych.

Przychody

Szczegółową prognozę przychodów na rok 2026 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wiśla na rok 2026. Przychody roku 2026 stanowią będą niewykorzystane w poprzednich latach środki w kwocie 567.545,00 PLN w ramach projektu Cyberbezpieczny Samorząd oraz zwrot pożyczki w kwocie 120.000 PLN udzielonej Wiślańskiemu Centrum Kultury w roku 2025.

Planuje się zaciągnięcie pożyczek z WFOŚiGW w Katowicach do kwoty 550.000 PLN na finansowanie części budowy kanalizacji sanitarnej na os. Noclegi, pożyczki do kwoty 1.400.000,00 PLN na finansowanie deficytu wynikającego z wkładu własnego planowanych do realizacji w 2026 roku projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych oraz kwoty 1.200.000 PLN na finansowanie deficytu w pozostałym zakresie.

Ponadto zaplanowano przychód z tytułu pożyczki na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – w kwocie 2.750.000 PLN.

Zakłada się, w miarę możliwości finansowych – chociażby mogących wynikać z rozliczenia budżetu 2025 – ograniczać lub rezygnować z w/w planowanych pożyczek.

Rozchody

Szczegółową prognozę rozchodów na rok 2026 (wraz z uzasadnieniem) przedstawiono łącznie z projektem uchwały budżetowej Miasta Wiśla na rok 2026. Plan rozchodów w latach 2026-2032 wynika z harmonogramów zawartych umów (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 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 Wiśla", 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", umowy pożyczki nr 88/2022/253/OA/poe/P z dnia 07/07/2022 zawarta z WFOŚiGW w Katowicach na realizację zadania "Realizacja Programu ograniczenia niskiej emisji na terenie Gminy Wiśla w latach 2022-2025", 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 NWAi Dom Maklerski SA z siedzibą w Warszawie. Ponadto zaplanowano rozchody w zakresie planowanych pożyczek na pokrycie deficytu budżetu 2026 i na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań – w latach 2032-2034.

Planowana nadwyżka budżetu w kolejnych latach pozwoli na terminowe regulowanie zobowiązań kredytowych, w szczególności wykup obligacji wyemitowanych przez NWAi, które w latach 2027-2031 stanowić będą najistotniejszy rozchód.

Obecnie 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 2027-2032 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.

Zrównoważona polityka zwiększania dochodów bieżących i ograniczania nadmiernych wydatków pozwoliła zaplanować niewielki, lecz stabilny wzrost nadwyżki operacyjnej budżetu w kolejnych latach oscylującej na poziomie ok. 10% wydatków bieżących poszczególnych lat.

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
2026	4,97%	17,41%	16,18%	TAK	TAK
2027	6,71%	16,44%	15,22%	TAK	TAK
2028	6,08%	15,92%	14,69%	TAK	TAK
2029	5,61%	14,55%	13,33%	TAK	TAK
2030	5,32%	12,91%	11,68%	TAK	TAK
2031	3,96%	12,06%	10,83%	TAK	TAK
2032	2,60%	11,27%	10,05%	TAK	TAK
2033	2,47%	11,64%	11,64%	TAK	TAK
2034	2,65%	11,68%	11,78%	TAK	TAK

Prognoza kwoty długu

Zadłużenie miasta na dzień 31.12.2025 r. prognozuje się do wysokości 25 423 413,62 PLN stosownie do obowiązującego w roku 2025 planu przychodów, przy planowanym na listopad 2025 zmniejszeniu deficytu i rezygnacji z zaciągnięcia planowanej pożyczki na jego finansowanie (w kwocie 353.153,94 PLN). Przeprowadzona analiza wykonania budżetu na rok 2025 wg stanu na dzień 30.09.2025 r. skutkować będzie koniecznymi zmianami budżetu i jego aktualizacją w listopadzie 2025 r. Jednocześnie wysoka nadwyżka operacyjna na dzień 30.09.2025 r. i bieżący monitoring realizacji dochodów i wydatków upoważnia do sformułowania prognozy, że rzeczywiste zadłużenie na koniec roku 2025 osiągnie wskazany poziom. Planowana realizacja budżetu roku 2026 spowoduje wzrost zadłużenia o kwotę nie wyższą niż 3 104 079,00 PLN i w konsekwencji może ono wynieść na dzień 31.12.2026 r. 28 527 492,62 PLN. W prognozowanym okresie zadłużenie równomiernie będzie ulegać zmniejszeniu, aż do całkowitego wygaszenia w roku 2034.

Zakłada się, w miarę możliwości finansowych – chociażby mogących wyniknąć z rozliczenia budżetu 2025 – ograniczać lub rezygnować z planowanych pożyczek, tak aby zadłużenie na koniec roku 2026 ostatecznie nie było wyższe niż w roku 2025.

Gmina Wiśła 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 Wiśła 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 Wiśła z dnia 28 maja 2019 roku zmieniającej Uchwałę Nr XXXVIII/520/2018 Rady Miasta Wiśła z dnia 21 lutego 2018 r. w sprawie dokapitalizowania spółki komunalnej pod firmą „Baseny Wiśła 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).