

ZARZĄDZENIE NR 0050.298.2025
BURMISTRZA MIASTA USTROŃ

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie projektu uchwały budżetowej Miasta Ustroń na rok 2026

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 2 pkt 2), art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483).

Burmistrz Miasta
zarządza:

§ 1.

1. Przedłożyć pod obrady Rady Miasta Ustroń projekt uchwały budżetowej Miasta Ustroń na rok 2026 wraz z uzasadnieniem.
2. Przekazać do Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt uchwały budżetowej Miasta Ustroń na rok 2026 wraz z uzasadnieniem, celem zaopiniowania.
3. Projekt uchwały budżetowej Miasta Ustroń na rok 2026 wraz z uzasadnieniem, o którym mowa w ust. 1 i 2 stanowi załącznik do zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta Ustroń

Paweł Sztefek

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA USTRONÓ**

z dnia 2025 r.

w sprawie uchwały budżetowej Miasta Ustroń na 2026 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4), pkt 9) lit. d) oraz i) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1153) oraz art. 212, art. 214 pkt 1) i 2), art. 215, art. 222 ust. 1 i ust. 2 pkt 1) i 3), art. 239, art. 258 ust. 1, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) i art. 13 pkt 7) ustawy z dnia 20 lipca 2000 r. o ogłaszaniu aktów normatywnych i niektórych innych aktów prawnych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 1461).

Rada Miasta Ustroń uchwała:

§ 1.

1. Dochody budżetu na 2026 r. w kwocie	154 503 878,64 zł
w tym:	
1) dochody bieżące w kwocie	144 305 932,97 zł
2) dochody majątkowe w kwocie	10 197 945,67 zł
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.	
2. Wydatki budżetu na 2026 r. w kwocie	169 866 984,80 zł
w tym:	
1) wydatki bieżące w kwocie	142 958 224,94 zł
2) wydatki majątkowe w kwocie	26 908 759,86 zł
zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.	

§ 2.

1. Ustala się deficyt w budżecie miasta w kwocie:	15 363 106,16 zł
2. Planowany deficyt w budżecie miasta zostanie pokryty przychodami z tytułu wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5) i 8) ufp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.	

§ 3.

1. Ustala się łączną kwotę przychodów w kwocie:	19 857 813,75 zł
z tytułu:	
wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec 2025 roku, innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5) i 8) ufp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych	
2. Ustala się łączną kwotę rozchodów	4 494 707,59 zł
w tym z tytułu:	
1) spłat kredytów w kwocie	4 196 000,00 zł
2) spłat pożyczek w kwocie	298 707,59 zł

3. Plan przychodów i dochodów budżetowych oraz rozchodów i wydatków budżetowych zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4.

Tworzy się rezerwy:

1) ogólną w kwocie	300 000,00 zł
2) celowe w kwocie	360 000,00 zł
w tym:	
a) na zarządzanie kryzysowe	310 000,00 zł
b) na nagrody w dziedzinie sportu	15 000,00 zł
c) na nagrody w dziedzinie kultury	10 000,00 zł
d) na działania promocyjne	25 000,00 zł

§ 5.

Dochody i wydatki budżetu obejmują:

- 1) dotacje celowe i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami oraz planowane dochody związane z realizacją zadań zleconych, które podlegają przekazaniu do budżetu państwa - zgodnie z załącznikiem nr 4 do uchwały,
- 2) dotacje i wydatki związane z realizacją zadań na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz między jednostkami samorządu terytorialnego - zgodnie z załącznikiem nr 5 do uchwały,
- 3) dochody i wydatki związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu wynikającymi z odrębnych ustaw - zgodnie z załącznikiem nr 6 do uchwały,
- 4) dotacje planowane do udzielenia - zgodnie z załącznikiem nr 7 do uchwały,
- 5) wydatki majątkowe - zgodnie z załącznikiem nr 8 do uchwały,
- 6) wydatki na realizację zadań budżetu obywatelskiego - zgodnie z załącznikiem nr 9 do uchwały.

§ 6.

1. Ustala się limit zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych na:

- 1) pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do łącznej kwoty 15 000 000,00 zł,
- 2) finansowanie planowanego deficytu budżetu do kwoty 30 000 000,00 zł,
- 3) spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek do kwoty 7 000 000,00 zł,
- 4) wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do łącznej kwoty 10 000 000,00 zł.

2. Ustala się limit udzielania pożyczek podlegających zwrotowi w ciągu roku budżetowego do łącznej kwoty 500 000,00 zł.

§ 7.

Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek krótkoterminowych na pokrycie występującego w ciągu roku budżetowego przejściowego deficytu budżetu do łącznej wysokości 15 000 000,00 zł,
- 2) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na finansowanie planowanego deficytu budżetu,

- 3) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- 4) zaciągania kredytów i pożyczek na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych z budżetu środków europejskich,
- 5) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach w innych bankach, niż bank prowadzący obsługę budżetu miasta,
- 6) dokonywania zmian w planie wydatków budżetu innych niż określone w art. 257 ustawy o finansach publicznych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 7) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków (z wyłączeniem przeniesień między działami) związanych ze:
 - a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu miasta,
 - b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu miasta,
 - c) zwrotem płatności do budżetu środków europejskich,
- 8) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu (w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami), w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

§ 8.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 9.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

PLAN DOCHODÓW BUDŻETOWYCH na 2026 rok

Dział	Źródło dochodów	§	Plan na 2026 r.	Dochody bieżące	w tym: dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp	Dochody majątkowe	w tym: dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 uofp
1	2	3	4	5	6	7	8
020	LEŚNICTWO		3 606,47	3 606,47	-	-	-
020	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	3 606,47	3 606,47			
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ		2 908 976,28	2 158 976,28	-	750 000,00	-
600	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość	0620	79 838,47	79 838,47			
600	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	80,81	80,81			
600	Wpływy z usług	0830	1 040 000,00	1 040 000,00			
600	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	190,00	190,00			
600	Wpływy z różnych dochodów	0970	14 000,00	14 000,00			

600	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	2320	1 024 867,00	1 024 867,00			
600	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6620	750 000,00			750 000,00	
630	TURYSTYKA		3 424 127,20	27 312,37	16 292,64	3 396 814,83	3 396 814,83
630	Wpływy z różnych dochodów	0970	11 019,73	11 019,73			
630	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057	13 834,72	13 834,72	13 834,72		
630	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2059	2 457,92	2 457,92	2 457,92		
630	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	2 884 368,70			2 884 368,70	2 884 368,70

630	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6259	512 446,13			512 446,13	512 446,13
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA		3 619 814,35	2 226 396,65	-	1 393 417,70	-
700	Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	0470	40 802,58	40 802,58			
700	Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	0550	90 110,14	90 110,14			
700	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	1 933 583,93	1 933 583,93			
700	Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	0760	50 000,00			50 000,00	
700	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	0770	1 342 917,70			1 342 917,70	
700	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	0870	500,00			500,00	
700	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	14 900,00	14 900,00			
700	Wpływy z różnych dochodów	0970	147 000,00	147 000,00			
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA		144 500,00	144 500,00	-	-	-
710	Wpływy z różnych dochodów	0970	144 500,00	144 500,00			
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA		466 751,01	323 051,04	88 838,92	143 699,97	143 699,97
750	Wpływy z różnych opłat	0690	4 000,00	4 000,00			

750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	10 694,12	10 694,12			
750	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	200,00	200,00			
750	Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0950	11 500,00	11 500,00			
750	Wpływy z różnych dochodów	0970	7 000,00	7 000,00			
750	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	200 573,00	200 573,00			
750	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057	76 401,47	76 401,47	76 401,47		
750	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2059	12 437,45	12 437,45	12 437,45		
750	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	45,00	45,00			
750	Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	2950	200,00	200,00			

750	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	123 581,97			123 581,97	123 581,97
750	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6259	20 118,00			20 118,00	20 118,00
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA		3 200,00	3 200,00	-	-	-
751	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	3 200,00	3 200,00			
752	OBRONA NARODOWA		2 249,00	2 249,00	-	-	-
752	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	2 249,00	2 249,00			
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA		21 000,00	21 000,00	-	-	-
754	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0570	20 000,00	20 000,00			

754	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	1 000,00	1 000,00			
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM		110 373 590,05	110 373 590,05	-	-	-
756	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	0010	68 047 601,00	68 047 601,00			
756	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	0020	3 487 626,00	3 487 626,00			
756	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0270	276 000,00	276 000,00			
756	Wpływy z podatku od nieruchomości	0310	26 700 000,00	26 700 000,00			
756	Wpływy z podatku rolnego	0320	137 000,00	137 000,00			
756	Wpływy z podatku leśnego	0330	126 000,00	126 000,00			
756	Wpływy z podatku od środków transportowych	0340	550 000,00	550 000,00			
756	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	0350	62 000,00	62 000,00			
756	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	0360	300 000,00	300 000,00			
756	Wpływy z opłaty uzdrowskiej, pobieranej w gminach posiadających status gminy uzdrowskiej	0390	5 500 000,00	5 500 000,00			
756	Wpływy z opłaty skarbowej	0410	120 000,00	120 000,00			
756	Wpływy z opłaty targowej	0430	97 000,00	97 000,00			
756	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	0460	3 263,05	3 263,05			
756	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	0480	1 100 000,00	1 100 000,00			
756	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	0500	2 700 000,00	2 700 000,00			

756	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	0590	1 000,00	1 000,00			
756	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	17 100,00	17 100,00			
756	Wpływy z różnych opłat	0690	38 000,00	38 000,00			
756	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0880	2 000,00	2 000,00			
756	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	106 000,00	106 000,00			
756	Wpływy z różnych dochodów	0970	1 003 000,00	1 003 000,00			
758	RÓŻNE ROZLICZENIA		5 678 297,00	5 678 297,00	-	-	-
758	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	500 000,00	500 000,00			
758	Dotacja z budżetu państwa dla gmin uzdrowiskowych	2870	5 178 297,00	5 178 297,00			
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE		5 586 497,55	4 833 689,00	1 586 899,00	752 808,55	745 808,55
801	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	0660	311 500,00	311 500,00			
801	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	0670	2 415 000,00	2 415 000,00			
801	Wpływy z usług	0830	130 700,00	130 700,00			
801	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	590,00	590,00			
801	Wpływy z różnych dochodów	0970	389 000,00	389 000,00			
801	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057	1 498 737,94	1 498 737,94	1 498 737,94		

801	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2059	88 161,06	88 161,06	88 161,06		
801	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	704 374,74			704 374,74	704 374,74
801	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6259	41 433,81			41 433,81	41 433,81
801	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6280	7 000,00			7 000,00	
852	POMOC SPOŁECZNA		3 471 359,00	3 471 359,00	-	-	-
852	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	32,00	32,00			
852	Wpływy z usług	0830	2 000 000,00	2 000 000,00			
852	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	50,00	50,00			
852	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	32 200,00	32 200,00			

852	Wpływy z różnych dochodów	0970	314 018,00	314 018,00			
852	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	11 712,00	11 712,00			
852	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	1 113 347,00	1 113 347,00			
855	RODZINA		4 930 951,00	4 930 951,00	-	-	-
855	Wpływy z opłat za wyżywienie w żłobku, przedszkolu lub szkole	0670	150 000,00	150 000,00			
855	Wpływy z usług	0830	924 000,00	924 000,00			
855	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	8 510,00	8 510,00			
855	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0940	49 385,00	49 385,00			
855	Wpływy z różnych dochodów	0970	150,00	150,00			
855	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2010	3 748 573,00	3 748 573,00			
855	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	2030	15 000,00	15 000,00			
855	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	2360	35 333,00	35 333,00			
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		13 642 473,56	9 881 268,94	33 206,88	3 761 204,62	1 660 284,16

900	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	0490	7 915 902,34	7 915 902,34			
900	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0640	9 900,00	9 900,00			
900	Wpływy z różnych opłat	0690	11 059,72	11 059,72			
900	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	1 900 000,00	1 900 000,00			
900	Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0880	200,00	200,00			
900	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	0910	10 000,00	10 000,00			
900	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	1 000,00	1 000,00			
900	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2057	29 147,88	29 147,88	29 147,88		
900	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2059	4 059,00	4 059,00	4 059,00		

900	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6257	1 471 641,73			1 471 641,73	1 471 641,73
900	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6259	188 642,43			188 642,43	188 642,43
900	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	6280	235 660,00			235 660,00	
900	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	6290	200 000,00			200 000,00	
900	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	6370	1 665 260,46			1 665 260,46	
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		165 050,00	165 050,00	-	-	-
921	Wpływy z usług	0830	45 000,00	45 000,00			
921	Wpływy ze sprzedaży wyrobów	0840	120 000,00	120 000,00			
921	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	50,00	50,00			
926	KULTURA FIZYCZNA		61 436,17	61 436,17	-	-	-

926	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0750	59 361,17	59 361,17			
926	Wpływy z pozostałych odsetek	0920	50,00	50,00			
926	Wpływy z różnych dochodów	0970	2 025,00	2 025,00			
DOCHODY OGÓŁEM:			154 503 878,64	144 305 932,97	1 725 237,44	10 197 945,67	5 946 607,51
Dochody majątkowe:			10 197 945,67			10 197 945,67	5 946 607,51
Dochody bieżące:			144 305 932,97	144 305 932,97	1 725 237,44		

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

PLAN WYDATKÓW BUDŻETOWYCH WG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ I GRUP WYDATKÓW na 2026 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan
010		ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	99 660,00
	01009	Spółki wodne	93 660,00
		Wydatki bieżące, w tym:	93 660,00
		dotacje na zadania bieżące	60 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	33 660,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	33 660,00
	01030	Izby rolnicze	6 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	6 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	6 000,00
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	13 522 724,76
	60002	Infrastruktura kolejowa	7 688,26
		Wydatki majątkowe, w tym:	7 688,26
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	7 688,26
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	7 688,26
	60004	Lokalny transport zbiorowy	130 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	130 000,00
		dotacje na zadania bieżące	130 000,00
	60014	Drogi publiczne powiatowe	2 074 867,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 024 867,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 024 867,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 024 867,00

		Wydatki majątkowe, w tym:	1 050 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	1 050 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 050 000,00
	60016	Drogi publiczne gminne	10 745 169,50
		Wydatki bieżące, w tym:	2 255 524,50
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 255 524,50
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 255 524,50
		Wydatki majątkowe, w tym:	8 489 645,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	8 489 645,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	8 489 645,00
	60019	Płatne parkowanie	265 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	265 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	265 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	265 000,00
	60022	Funkcjonowanie systemów rowerów publicznych	60 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	60 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	60 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	60 000,00
	60078	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	193 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	193 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	193 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	193 000,00
	60095	Pozostała działalność	47 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	47 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	47 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	47 000,00
630		TURYSTYKA	5 118 018,92

	63095	Pozostała działalność	5 118 018,92
		Wydatki bieżące, w tym:	439 222,73
		dotacje na zadania bieżące	20 000,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	379 222,73
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	40 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	4 678 796,19
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	4 678 796,19
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	4 628 796,19
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 531 676,40
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	997 676,40
		Wydatki bieżące, w tym:	537 676,40
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	537 676,40
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	537 676,40
		Wydatki majątkowe, w tym:	460 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	460 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	460 000,00
	70007	Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	1 390 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	960 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	960 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	960 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	430 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	430 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	430 000,00
	70021	Spółeczne inicjatywy mieszkaniowe	2 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	2 000,00

		wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	2 000,00
	70095	Pozostała działalność	142 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	92 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	92 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	92 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	50 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	50 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	1 085 000,00
	71004	Plany zagospodarowania przestrzennego	815 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	815 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	815 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	815 000,00
	71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	99 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	99 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	99 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	99 000,00
	71035	Cmentarze	171 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	71 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	71 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	71 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	100 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	100 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	25 794 624,72
	75011	Urzędy wojewódzkie	200 573,00
		Wydatki bieżące, w tym:	200 573,00

		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	200 573,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	164,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	200 409,00
	75014	Egzekucja administracyjna należności pieniężnych	35 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	35 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	35 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	35 000,00
	75022	Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	340 920,00
		Wydatki bieżące, w tym:	340 920,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	306 870,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	34 050,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	34 050,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	21 371 296,72
		Wydatki bieżące, w tym:	20 730 189,32
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	30 320,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	122 777,37
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	20 577 091,95
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 744 520,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	16 832 571,95
		Wydatki majątkowe, w tym:	641 107,40
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	641 107,40
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	441 817,40
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	199 290,00
	75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	878 035,00
		Wydatki bieżące, w tym:	878 035,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	878 035,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	878 035,00

	75085	Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	2 136 100,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 136 100,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 500,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 134 600,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	277 100,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 857 500,00
	75095	Pozostała działalność	832 700,00
		Wydatki bieżące, w tym:	832 700,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	832 700,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	832 700,00
751		URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 200,00
	75101	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 200,00
		Wydatki bieżące, w tym:	3 200,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	3 200,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 200,00
752		OBRONA NARODOWA	44 249,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	300,00
		Wydatki bieżące, w tym:	300,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	300,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	300,00
	75224	Kwalifikacja wojskowa	1 949,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 949,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 949,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 949,00
	75281	Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy o ochronie ludności i obronie cywilnej	42 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	42 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	42 000,00

		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	42 000,00
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	2 761 586,32
	75404	Komendy wojewódzkie Policji	10 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	10 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 000,00
	75406	Straż Graniczna	5 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	5 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 000,00
	75410	Komendy wojewódzkie Państwowej Straży Pożarnej	10 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	10 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	767 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	667 000,00
		dotacje na zadania bieżące	40 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	80 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	547 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	484 500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	62 500,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	100 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	100 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	100 000,00
	75416	Straż gminna (miejska)	1 717 286,32
		Wydatki bieżące, w tym:	1 537 286,32
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 000,00

		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 495 286,32
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	198 800,14
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 296 486,18
		Wydatki majątkowe, w tym:	180 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	180 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	180 000,00
	75421	Zarządzanie kryzysowe	50 300,00
		Wydatki bieżące, w tym:	50 300,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	50 300,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	44 300,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	6 000,00
	75495	Pozostała działalność	202 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	202 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	202 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	202 000,00
757		OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2 212 387,49
	75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki	2 212 387,49
		Wydatki bieżące, w tym:	2 212 387,49
		wydatki na obsługę długu	2 212 387,49
758		RÓŻNE ROZLICZENIA	665 000,00
	75814	Różne rozliczenia finansowe	5 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	5 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	5 000,00
	75818	Rezerwy ogólne i celowe	660 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	660 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	660 000,00

		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	660 000,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	66 383 537,55
	80101	Szkoły podstawowe	29 693 125,00
		Wydatki bieżące, w tym:	28 768 825,00
		dotacje na zadania bieżące	15 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	47 300,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	28 706 525,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	3 468 425,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25 238 100,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	924 300,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	924 300,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	924 300,00
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 107 590,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 107 590,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	7 240,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 100 350,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	280 850,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 819 500,00
	80104	Przedszkola	17 135 707,55
		Wydatki bieżące, w tym:	15 389 899,00
		dotacje na zadania bieżące	1 800 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 650,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	1 586 899,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11 960 350,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 875 050,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	10 085 300,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	1 745 808,55

		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	1 745 808,55
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	745 808,55
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000 000,00
	80107	Świetlice szkolne	1 830 200,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 830 200,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 830 200,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	70 900,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 759 300,00
	80113	Dowożenie uczniów do szkół	807 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	807 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	200 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	607 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	607 000,00
	80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	241 100,00
		Wydatki bieżące, w tym:	241 100,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	241 100,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	241 100,00
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	6 617 780,00
		Wydatki bieżące, w tym:	6 617 780,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	35 680,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	6 582 100,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 654 300,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	3 927 800,00
	80149	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	2 412 100,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 412 100,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 412 100,00

		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	25 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 387 100,00
	80150	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	5 418 740,00
		Wydatki bieżące, w tym:	5 418 740,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	5 418 740,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	15 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5 403 740,00
	80195	Pozostała działalność	120 195,00
		Wydatki bieżące, w tym:	120 195,00
		dotacje na zadania bieżące	30 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	45 195,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	45 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	33 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	12 000,00
851		OCHRONA ZDROWIA	1 961 950,00
	85149	Programy polityki zdrowotnej	205 950,00
		Wydatki bieżące, w tym:	205 950,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	205 950,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	205 950,00
	85153	Zwalczanie narkomanii	16 151,00
		Wydatki bieżące, w tym:	16 151,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	16 151,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	16 151,00
	85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	1 321 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	969 000,00
		dotacje na zadania bieżące	729 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	240 000,00

		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100 500,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	139 500,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	352 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	352 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	352 000,00
	85158	Izby wytrzeźwień	38 849,00
		Wydatki bieżące, w tym:	38 849,00
		dotacje na zadania bieżące	38 849,00
	85195	Pozostała działalność	380 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	290 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	290 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	290 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	90 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	90 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	90 000,00
852		POMOC SPOŁECZNA	9 560 786,00
	85202	Domy pomocy społecznej	4 554 760,00
		Wydatki bieżące, w tym:	4 554 760,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	9 500,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	4 545 260,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 868 158,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 677 102,00
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy domowej	13 800,00
		Wydatki bieżące, w tym:	13 800,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	13 800,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	13 800,00
	85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	47 604,00

		Wydatki bieżące, w tym:	47 604,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	47 604,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	47 604,00
	85214	Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	368 034,00
		Wydatki bieżące, w tym:	368 034,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	285 959,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	82 075,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	82 075,00
	85215	Dodatki mieszkaniowe	200 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	200 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	200 000,00
	85216	Zasiłki stałe	435 821,00
		Wydatki bieżące, w tym:	435 821,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	427 821,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8 000,00
	85219	Ośrodki pomocy społecznej	2 679 857,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 664 857,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	11 700,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 653 157,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	311 915,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2 341 242,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	15 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	15 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	15 000,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	1 137 700,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 137 700,00

		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 300,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 135 400,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	261 100,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	874 300,00
	85230	Pomoc w zakresie dożywiania	42 818,00
		Wydatki bieżące, w tym:	42 818,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	42 818,00
	85278	Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	20 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	20 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	20 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	20 000,00
	85295	Pozostała działalność	60 392,00
		Wydatki bieżące, w tym:	60 392,00
		dotacje na zadania bieżące	45 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	15 392,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	15 392,00
854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	369 800,00
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	200 800,00
		Wydatki bieżące, w tym:	200 800,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	200 800,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	200 800,00
	85415	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	5 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	5 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 000,00
	85416	Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	64 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	64 000,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	64 000,00

	85419	Ośrodki rewalidacyjno-wychowawcze	100 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	100 000,00
		dotacje na zadania bieżące	100 000,00
855		RODZINA	7 018 726,00
	85501	Świadczenie wychowawcze	20 500,00
		Wydatki bieżące, w tym:	20 500,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	20 500,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	20 500,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 724 050,00
		Wydatki bieżące, w tym:	3 724 050,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	3 252 905,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	471 145,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	48 693,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	422 452,00
	85503	Karta Dużej Rodziny	959,00
		Wydatki bieżące, w tym:	959,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	959,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	241,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	718,00
	85504	Wspieranie rodziny	198 847,00
		Wydatki bieżące, w tym:	198 847,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	900,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	197 947,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	18 992,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	178 955,00
	85508	Rodziny zastępcze	846 986,00
		Wydatki bieżące, w tym:	846 986,00

		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	846 986,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	846 986,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	53 449,00
		Wydatki bieżące, w tym:	53 449,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	53 449,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	53 449,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	2 166 435,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 166 435,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 160 435,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	450 435,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 710 000,00
	85595	Pozostała działalność	7 500,00
		Wydatki bieżące, w tym:	7 500,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	7 500,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	7 500,00
900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	22 855 507,64
	90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	4 481 636,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 156 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 156 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 156 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	3 325 636,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	3 324 636,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 324 636,00
		wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 000,00
	90002	Gospodarka odpadami komunalnymi	8 826 823,46
		Wydatki bieżące, w tym:	8 826 823,46

		świadczenia na rzecz osób fizycznych	682,04
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	8 826 141,42
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8 456 245,12
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	369 896,30
	90003	Oczyszczanie miast i wsi	1 250 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 250 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	1 250 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	1 250 000,00
	90004	Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	2 344 895,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 000 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 000 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 000 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	344 895,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	344 895,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	344 895,00
	90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	476 520,00
		Wydatki bieżące, w tym:	113 620,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	70 510,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	43 110,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	8 100,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	35 010,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	362 900,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	362 900,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	159 900,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	203 000,00
	90015	Oświetlenie ulic, placów i dróg	2 883 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	2 448 000,00

		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	2 448 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 448 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	435 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	435 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	435 000,00
	90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	11 059,72
		Wydatki bieżące, w tym:	11 059,72
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	11 059,72
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	11 059,72
	90095	Pozostała działalność	2 581 573,46
		Wydatki bieżące, w tym:	560 590,00
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	40 590,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	520 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	520 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	2 020 983,46
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	2 020 983,46
		wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	2 020 983,46
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	5 344 550,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	625 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	625 000,00
		dotacje na zadania bieżące	290 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	335 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	334 000,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1 000,00
	92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 970 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 970 000,00
		dotacje na zadania bieżące	1 970 000,00

	92116	Biblioteki	1 133 700,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 133 700,00
		dotacje na zadania bieżące	1 133 700,00
	92118	Muzea	950 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	950 000,00
		dotacje na zadania bieżące	950 000,00
	92195	Pozostała działalność	665 850,00
		Wydatki bieżące, w tym:	665 850,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	665 850,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	206 150,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane	459 700,00
926		KULTURA FIZYCZNA	2 534 000,00
	92601	Obiekty sportowe	1 440 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	530 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	530 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	530 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	910 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	910 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	910 000,00
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	1 094 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	1 094 000,00
		dotacje na zadania bieżące	650 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	444 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	444 000,00
WYDATKI OGÓŁEM:			169 866 984,80

STRUKTURA WYDATKÓW OGÓŁEM	Plan
1. Wydatki bieżące, w tym:	142 958 224,94
1) dotacje na zadania bieżące	8 001 549,00
2) świadczenia na rzecz osób fizycznych	5 148 340,04
3) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	2 199 999,10
4) wydatki na obsługę długu	2 212 387,49
5) wydatki jednostek budżetowych, w tym:	125 395 949,31
a) wydatki związane z realizacją zadań statutowych	45 091 817,88
b) wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80 304 131,43
2. Wydatki majątkowe, w tym:	26 908 759,86
1) inwestycje i zakupy inwestycyjne (ogółem), w tym:	26 905 759,86
a) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3	7 997 305,60
b) inwestycje i zakupy inwestycyjne	18 908 454,26
2) wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	3 000,00

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr
Rady Miasta Ustroń
z dnia 14 listopada 2025 r.

PLAN PRZYCHODÓW I DOCHODÓW BUDŻETOWYCH ORAZ ROZCHODÓW I WYDATKÓW BUDŻETOWYCH na 2026 rok

Lp.	Treść	Kwota
I.	PRZYCHODY I DOCHODY	
1.	Przychody budżetu:	19 857 813,75
	Wolne środki na rachunku bankowym	19 857 813,75
2.	Dochody budżetu ogółem	154 503 878,64
	RAZEM (1+2)	174 361 692,39
II.	ROZCHODY I WYDATKI	
1.	Rozchody budżetu:	4 494 707,59
	1) Spłata pożyczek z WFOŚiGW	298 707,59
	2) Spłata kredytów	4 196 000,00
2.	Wydatki budżetu ogółem	169 866 984,80
	RAZEM (1+2)	174 361 692,39

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

**PLAN DOTACJI CELOWYCH I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
I INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH GMINIE USTAWAMI na 2026 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Planowane dochody, w tym:			Planowane wydatki z dotacji
				Planowane dochody z dotacji	Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań zleconych jst	Dochody własne jst związane z realizacją zadań zleconych	
750			ADMINISTRACJA PUBLICZNA	200 573,00	466,00	45,00	200 573,00
			Dochody bieżące, w tym:	200 573,00	466,00	45,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat		466,00		
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200 573,00			
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			45,00	
750	75011		Urzędy wojewódzkie				200 573,00
			Wydatki bieżące, w tym:				200 573,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:				200 573,00
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych				164,00
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane				200 409,00
751			URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 200,00			3 200,00
			Dochody bieżące, w tym:	3 200,00			

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 200,00			
751	75101		Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa				3 200,00
			Wydatki bieżące, w tym:				3 200,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:				3 200,00
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane				3 200,00
752			OBRONA NARODOWA	2 249,00			2 249,00
			Dochody bieżące, w tym:	2 249,00			
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	2 249,00			
752	75212		Pozostałe wydatki obronne				300,00
			Wydatki bieżące, w tym:				300,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:				300,00
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych				300,00
752	75224		Kwalifikacja wojskowa				1 949,00
			Wydatki bieżące, w tym:				1 949,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:				1 949,00
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane				1 949,00
852			POMOC SPOŁECZNA	11 712,00			11 712,00
			Dochody bieżące, w tym:	11 712,00			

		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	11 712,00			
852	85219		Ośrodki pomocy społecznej				7 300,00
			Wydatki bieżące, w tym:				7 300,00
			świadczenia na rzecz osób fizycznych				7 200,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:				100,00
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane				100,00
852	85295		Pozostała działalność				4 412,00
			Wydatki bieżące, w tym:				4 412,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:				4 412,00
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych				4 412,00
855			RODZINA	3 748 573,00	130 125,00	35 333,00	3 748 573,00
			Dochody bieżące, w tym:	3 748 573,00	130 125,00	35 333,00	
		0690	Wpływy z różnych opłat		125,00		
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek		63 200,00		
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		1 000,00		
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego		65 800,00		
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 748 573,00			
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami			35 333,00	

855	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego				3 695 050,00
		Wydatki bieżące, w tym:				3 695 050,00
		świadczenia na rzecz osób fizycznych				3 252 905,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:				442 145,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych				19 693,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane				422 452,00
855	85503	Karta Dużej Rodziny				959,00
		Wydatki bieżące, w tym:				959,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:				959,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych				241,00
		wynagrodzenia i składki od nich naliczane				718,00
855	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów				52 564,00
		Wydatki bieżące, w tym:				52 564,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:				52 564,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych				52 564,00
OGÓŁEM:			3 966 307,00	130 591,00	35 378,00	3 966 307,00

Załącznik Nr 5 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

**PLAN DOTACJI I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ NA PODSTAWIE POROZUMIEŃ Z JST
ORAZ ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ na 2026 rok**

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Planowane dochody	Planowane wydatki
600			TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 774 867,00	1 774 867,00
			Dochody bieżące, w tym:	1 024 867,00	
		2320	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	1 024 867,00	
			Dochody majątkowe, w tym:	750 000,00	
		6620	Dotacja celowa otrzymana z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	750 000,00	
600	60014		Drogi publiczne powiatowe		1 774 867,00
			Wydatki bieżące, w tym:		1 024 867,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:		1 024 867,00
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych		1 024 867,00
			Wydatki majątkowe, w tym:		750 000,00
			inwestycje i zakupy inwestycyjne		750 000,00
OGÓŁEM:				1 774 867,00	1 774 867,00

Załącznik Nr 6 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

**PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH ZE SZCZEGÓLNYMI ZASADAMI WYKONYWANIA BUDŻETU WYNIKAJĄCYMI
Z ODRĘBNYCH USTAW na 2026 rok**

1. Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wpływy z części opłaty za zezwolenia w obrocie hurtowym oraz wydatki na finansowanie zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Przeciwdziałania Narkomanii

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Planowane dochody	Planowane wydatki
			Dochody budżetu, w tym:	1 376 000,00	
756			DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	1 376 000,00	
			Dochody bieżące, w tym:	1 376 000,00	
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	276 000,00	
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	1 100 000,00	
			Wydatki budżetu, w tym:		1 376 000,00
851			OCHRONA ZDROWIA		1 376 000,00
	85153		Zwalczanie narkomanii		16 151,00
			Wydatki bieżące, w tym:		16 151,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:		16 151,00
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych		16 151,00
	85154		Przeciwdziałanie alkoholizmowi		1 321 000,00
			Wydatki bieżące, w tym:		969 000,00

			dotacje na zadania bieżące		729 000,00
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:		240 000,00
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych		100 500,00
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane		139 500,00
			Wydatki majątkowe, w tym:		352 000,00
			inwestycje i zakupy inwestycyjne		352 000,00
	85158		Izby wytrzeźwień		38 849,00
			Wydatki bieżące, w tym:		38 849,00
			dotacje na zadania bieżące		38 849,00
OGÓŁEM:				1 376 000,00	1 376 000,00

2. Opłaty i kary oraz wydatki z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Planowane dochody	Planowane wydatki
			Dochody budżetu, w tym:	11 059,72	
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	11 059,72	
			Dochody bieżące, w tym:	11 059,72	
		0690	Wpływy z różnych opłat	11 059,72	
			Wydatki budżetu, w tym:		11 059,72
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		11 059,72
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska		11 059,72
			Wydatki bieżące, w tym:		11 059,72
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:		11 059,72

			wydatki związane z realizacją zadań statutowych		11 059,72
OGÓŁEM:				11 059,72	11 059,72

3. Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz wydatki dotyczące funkcjonowania tego systemu

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Planowane dochody	Planowane wydatki
			Dochody budżetu, w tym:	7 915 902,34	
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	7 915 902,34	
			Dochody bieżące, w tym:	7 915 902,34	
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	7 915 902,34	
			Wydatki budżetu, w tym:		8 826 823,46
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		8 826 823,46
	90002		Gospodarka odpadami komunalnymi		8 826 823,46
			Wydatki bieżące, w tym:		8 826 823,46
			świadczenia na rzecz osób fizycznych		682,04
			wydatki jednostek budżetowych, w tym:		8 826 141,42
			wydatki związane z realizacją zadań statutowych		8 456 245,12
			wynagrodzenia i składki od nich naliczane		369 896,30
OGÓŁEM:				7 915 902,34 (*)	8 826 823,46

(*) Zgodnie z treścią art. 6r ust. 2da pkt 1) ustawy z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 733) rada gminy może postanowić, w drodze uchwały o pokryciu części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi z dochodów własnych niepochodzących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnym. Podjęcie niniejszej uchwały stało się niezbędne, ponieważ planowane dochody są niewystarczające na pokrycie planowanych kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi. Planowany niedobór w 2026 r. to kwota 910 921,12 zł.

Plan wydatków dotyczących funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wg rodzaju kosztów na 2026 rok wraz z objaśnieniami

Rodzaj kosztów	Kwota	Objaśnienia
Koszty odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych	8 146 261,07	Obsługa systemu gospodarowania odpadami w tym odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych
Koszty tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych	250 000,00	Utrzymanie PSZOK
Koszty obsługi administracyjnej systemu gospodarowania odpadami komunalnymi	429 562,39	Koszty obsługi administracyjnej systemu
Koszty edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi	-	
Koszty wyposażenia nieruchomości w pojemniki lub worki do zbierania odpadów komunalnych	-	Właściciele nieruchomości sami wyposażają nieruchomości w pojemniki na odbiór odpadów komunalnych niesegregowanych. Worki na odpady segregowane i pojemniki na bioodpady zawarte są w ogólnych kosztach odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych
Koszty utrzymania pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	-	Właściciele nieruchomości utrzymują pojemniki w odpowiednim stanie sanitarnym we własnym zakresie
Koszty utworzenia i utrzymania punktów napraw i ponownego użycia produktów lub części produktów niebędących odpadami	-	
Koszty usunięcia odpadów komunalnych z miejsc nieprzeznaczonych do ich składowania i magazynowania w rozumieniu ustawy z dnia 14 grudnia 2012 r. o odpadach		
Koszty wyposażenia terenów przeznaczonych do użytku publicznego w pojemniki lub worki, przeznaczone do zbierania odpadów komunalnych, ich opróżnianie oraz utrzymywanie tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym	-	
Koszty organizacji i utrzymania w odpowiednim stanie sanitarnym i porządkowym miejsc gromadzenia odpadów	-	

Inne koszty	1 000,00	Powołanie kuratora na potrzeby postępowania administracyjnego w sprawie usunięcia odpadów z miejsca nieprzeznaczonego do składowania i magazynowania
Razem koszty:	8 826 823,46	

4. Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Planowane dochody	Planowane wydatki
			Dochody budżetu, w tym:	1 665 260,46	
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 665 260,46	
			Dochody majątkowe, w tym:	1 665 260,46	
		6370	Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych	1 665 260,46	
			Wydatki budżetu, w tym:		1 665 260,46
900			GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA		1 665 260,46
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód		1 665 260,46
			Wydatki majątkowe, w tym:		1 665 260,46
			inwestycje i zakupy inwestycyjne		1 665 260,46
			Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w rejonie ul. Myśliwskiej		1 665 260,46
OGÓŁEM:				1 665 260,46	1 665 260,46

Załącznik Nr 7 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

DOTACJE PLANOWANE DO UDZIELENIA PRZEZ MIASTO USTRÓŃ w 2026 roku

I. Dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa podmiotu/zadania	Plan wydatków
Dotacje podmiotowe				3 883 700,00
1.	921	92109	Miejski Dom Kultury "Prażakówka"	1 800 000,00
2.	921	92116	Miejska Biblioteka Publiczna	1 133 700,00
3.	921	92118	Muzeum "Ustrońskie"	950 000,00
Dotacje celowe				646 537,26
1.	600	60002	Partycypacja w realizacji inwestycji pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów - Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem"	7 688,26
2.	600	60004	Pomoc finansowa dla Powiatu Cieszyńskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie powiatowego transportu zbiorowego	130 000,00
3.	600	60014	Pomoc finansowa dla Powiatu Cieszyńskiego z przeznaczeniem na wykonanie nowej nawierzchni na ul. Cieszyńskiej	300 000,00
4.	851	85158	Pomoc finansowa dla miasta Bielsko - Biała na prowadzenie Ośrodka Przeciwdziałania Problemom Alkoholowym w zakresie przyjmowania osób w stanie nietrzeźwości z terenu Miasta Ustroń	38 849,00
5.	921	92109	Dotacja celowa dla MDK "Prażakówka" na organizację Dni Ustronia - TrzyU	100 000,00
6.	921	92109	Dotacja celowa dla MDK "Prażakówka" na organizację Festiwalu Muzyki Wokalnej "Viva il canto"	50 000,00
7.	921	92109	Dotacja celowa dla MDK "Prażakówka" na realizację projektu pn. "Lato z lokalsami"	20 000,00

Dotacje na podstawie innych ustaw				15 000,00
1.	801	80101	Wpłaty dla innych jst z tytułu uczęszczania uczniów będących mieszkańcami Ustronia na naukę religii w innych gminach	15 000,00
Ogółem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:				4 545 237,26

II. Dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych.

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa podmiotu/zadania	Plan wydatków
Dotacje podmiotowe				1 800 000,00
1.	801	80104	Przedszkole niepubliczne "Chatka Puchatka"	1 800 000,00
Dotacje celowe				2 167 000,00
1.	010	01009	Pomoc finansowa dla Miejskiej Spółki Wodnej na bieżące utrzymanie wód i urządzeń wodnych	30 000,00
2.	010	01009	Pomoc finansowa dla Spółki Wodnej Młynówki Ustrońskiej na remont koryta cieku	30 000,00
3.	630	63095	Upowszechnianie turystyki i krajoznawstwa	20 000,00
4.	754	75412	Szkolenia Młodzieżowych Drużyn Pożarniczych Ochotniczych Straży Pożarnych Miasta Ustroń	40 000,00
5.	801	80195	Prowadzenie zajęć dla seniorów i zajęć edukacyjnych dla dzieci i młodzieży	30 000,00
6.	851	85154	Inicjatywy na rzecz przeciwdziałania i zwalczania skutków problemów alkoholowych w środowiskach społecznych	729 000,00
7.	852	85295	Zorganizowanie pomocy żywnościowej w mieście	45 000,00
8.	854	85419	Prowadzenie działalności terapeutycznych z dziećmi, dorosłymi posiadającymi niepełnosprawności	100 000,00
9.	900	90005	Ograniczenie niskiej emisji w budynkach jednorodzinnych w mieście Ustroń - etap XVII	203 000,00

10.	921	92105	Organizacja życia kulturalnego w mieście	290 000,00
11.	926	92605	Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej i sportu	650 000,00
Ogółem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych:				3 967 000,00
OGÓŁEM:				8 512 237,26

Załącznik Nr 8 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

PLAN WYDATKÓW MAJĄTKOWYCH na 2026 rok

Dział	Rozdział	Nazwa zadania	Plan
1	2	3	4
600		TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	9 740 333,26
	60002	Partycypacja w realizacji inwestycji pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów - Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem"	7 688,26
	60014	Modernizacja odcinka ok. 0,75 km drogi powiatowej nr 2607 S ul. Cieszyńska	750 000,00
	60014	Pomoc finansowa dla Powiatu Cieszyńskiego z przeznaczeniem na wykonanie nowej nawierzchni na ul. Cieszyńskiej	300 000,00
	60016	Budowa chodnika (peronu autobusowego) przy ul. Sanatoryjnej	30 000,00
	60016	Budowa chodnika przy ul. Szerokiej	50 000,00
	60016	Budowa mostka na dojściu do P-7	25 000,00
	60016	Budowa przepustu pod ul. Wczasową	100 000,00
	60016	Modernizacja drogi bocznej ul. Szerokiej	150 000,00
	60016	Modernizacja nawierzchni chodnika przy ul. Sanatoryjnej	20 000,00
	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Bernadka	200 000,00

	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Krętej	250 000,00
	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Sosnowej	485 000,00
	60016	Modernizacja nawierzchni ul. Wspólnej	250 000,00
	60016	Modernizacja obiektu mostowego na drodze bocznej ul. Cieszyńskiej	300 000,00
	60016	Modernizacja ul. Harbutowickiej	100 000,00
	60016	Modernizacja ul. Mokra	100 000,00
	60016	Odwodnienie odcinka ul. Sztwiertni	80 000,00
	60016	Przebudowa chodnika przy ul. A. Brody	50 000,00
	60016	Przebudowa kładki nad rzeką Wisłą w rejonie ul. Złocieni - projekt	50 000,00
	60016	Przebudowa obiektu mostowego w ciągu ul. 3 Maja	50 000,00
	60016	Przebudowa ul. Akacyjowej - projekt	50 000,00
	60016	Przebudowa ul. M. Konopnickiej - projekt	30 000,00
	60016	Przebudowa ul. Nadrzecznej - projekt	1 000,00
	60016	Przebudowa ul. Tartacznej - projekt	1 000,00
	60016	Rozbudowa ul. Leśnej - etap II	50 000,00
	60016	Rozbudowa ulicy Leśnej w Ustroniu - etap I	6 067 645,00

	60078	Odbudowa kanalizacji deszczowej i nawierzchni ul. Kasztanowej	40 000,00
	60078	Odbudowa obiektu mostowego nad potokiem Poniwiec	1 000,00
	60078	Odbudowa obiektu mostowego ul. Nadrzeczna	1 000,00
	60078	Odbudowa odcinka ul. Jelenica	50 000,00
	60078	Odbudowa skarpy i poboczy ul. Równica	1 000,00
	60078	Odbudowa skarpy potoku przy ul. Lipowej	10 000,00
	60078	Odbudowa ul. Nowociny	10 000,00
	60078	Zabezpieczenie osuwiska przy ul. Nadrzecznej w Ustroniu	40 000,00
	60078	Zabezpieczenie osuwiska przy ul. Szpitalnej w Ustroniu	40 000,00
630		TURYSTYKA	4 678 796,19
	63095	Budowa bezpiecznych przejazdów wzdłuż wiślańskiej trasy rowerowej	50 000,00
	63095	Utworzenie regionalnej trasy rowerowej nr 604 na terenie gminy Ustroń	4 628 796,19
700		GOSPODARKA MIESZKANIOWA	942 000,00
	70005	Inne zakupy nieruchomości na terenie miasta	50 000,00
	70005	Modernizacja budynku przy ul. Rynek 4 wraz z otoczeniem	20 000,00
	70005	Modernizacja oświetlenia płyty rynku	20 000,00

	70005	Wykup gruntów - odszkodowania	370 000,00
	70007	Modernizacje budynków komunalnych	430 000,00
	70021	Podniesienie kapitału Spółki TBS	2 000,00
	70095	Modernizacja targowiska miejskiego w Ustroniu	50 000,00
710		DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	100 000,00
	71035	Modernizacja kaplicy cmentarnej wraz z otoczeniem	100 000,00
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	641 107,40
	75023	Budowa budynku przy ul. Rynek 1a	50 000,00
	75023	Dostępny samorząd 2.0	18 290,00
	75023	Zakup licencji REKORD do systemu eDokument oraz do programów dziedzinowych	131 000,00
	75023	Zwiększenie bezpieczeństwa infrastruktury systemu informatycznego Urzędu Miasta Ustroń	441 817,40
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	280 000,00
	75412	Kompleksowa termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Mieście Ustroń - OSP Polana	50 000,00
	75412	Modernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu Lipowcu /BO/	50 000,00
	75416	Zakup samochodu specjalistycznego dla Straży Miejskiej	180 000,00
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 670 108,55

	80101	Ekopracownia pod chmurką w SP nr 1 w ZSP nr 1 - EKOSTREFA JEDYNKI - ROŚLINY NASZYCH OGRODÓW, PÓL I LASÓW	24 300,00
	80101	Modernizacja łuku nad wejściem w SP-3	50 000,00
	80101	Modernizacja obiektu ZSP-1 (wymiana nawierzchni boiska)	250 000,00
	80101	Modernizacja obiektu SP-2 w ZSP-2 (modernizacja natryskowni)	50 000,00
	80101	Orlik lekkoatletyczny przy SP-5 w ZSP-4	500 000,00
	80101	Przystosowanie obiektu szkoły SP-5 w Ustroniu i doposażenie pomieszczeń pod potrzeby Przedszkola nr 5 w ZSP-4	50 000,00
	80104	Budowa placu zabaw przy P-6	450 000,00
	80104	Modernizacja obiektu P-4 (dach)	400 000,00
	80104	Modernizacja obiektu P-7 (dach)	150 000,00
	80104	Wsparcie edukacji przedszkolnej w mieście Ustroń	745 808,55
851		OCHRONA ZDROWIA	442 000,00
	85154	Budowa hali sportowej - projekt	152 000,00
	85154	Tworzenie oraz rozwój bazy dla realizacji zajęć terapeutyczno-sportowych oraz miejsc aktywnego spędzania wolnego czasu na terenie Miasta Ustroń	200 000,00
	85195	Modernizacja Tężni Miejskiej	90 000,00
852		POMOC SPOŁECZNA	15 000,00
	85219	Modernizacja i wymiana infrastruktury IT w MOPS	15 000,00

900		GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	6 489 414,46
	90001	Budowa kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w rejonie ul. Myśliwskiej	2 000 000,00
	90001	Budowa wodociągu w ul. Leśnej	300 000,00
	90001	Modernizacja sieci kanalizacji sanitarnej w mieście	500 000,00
	90001	Podniesienie kapitału Spółki Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o. - wniesienie wkładu pieniężnego	1 000,00
	90001	Rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w mieście	400 000,00
	90001	Rozbudowa sieci wodociągowej w rejonie ul. Katowickiej	114 636,00
	90001	Wykup terenów pod przepompownię kanalizacji sanitarnej	10 000,00
	90004	Utworzenie zielonej przestrzeni przy boisku w Ustroniu Hermanicach	294 895,00
	90004	Plaże nad rzeką Wisłą	50 000,00
	90005	Ograniczenie niskiej emisji w budynkach jednorodzinnych w mieście Ustroń - etap XVII	203 000,00
	90005	Opracowanie koncepcji i analiza opłacalności budowy biogazowni oraz rozbudowa instalacji kogeneracyjnej	159 900,00
	90015	Budowa oświetlenia ulicznego ul. Sosnowa	110 000,00
	90015	Rozbudowa oświetlenia ulicznego w mieście	325 000,00
	90095	Budowa odnawialnych źródeł energii w mieście Ustroń	2 020 983,46
926		KULTURA FIZYCZNA	910 000,00

	92601	Budowa kąpieliska miejskiego - projekt	700 000,00
	92601	Modernizacja boiska sportowego w Ustroniu Hermanicach	100 000,00
	92601	Utworzenie mini boisk wielofunkcyjnych przy przedszkolach - projekt	60 000,00
	92601	Zadbany Stadion - zakup kosiarki z koszem, garażu blaszanego oraz namiotu eventowego /BO/	50 000,00
			26 908 759,86

Załącznik Nr 9 do uchwały Nr

Rady Miasta Ustroń

z dnia 14 listopada 2025 r.

PLAN WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ BUDŻETU OBYWATELSKIEGO na 2026 rok

Dział	Rozdział	Nazwa	Plan wydatków
750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	40 000,00
	75023	Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	40 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	40 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	40 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	40 000,00
		<i>Warsztaty AI w praktyce + sprzęt i umundurowanie dla MDP/OSP - inwestycja w przyszłość i bezpieczeństwo /BO/</i>	<i>40 000,00</i>
754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOPOŻAROWA	60 000,00
	75412	Ochotnicze straże pożarne	60 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	10 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 000,00
		<i>Warsztaty AI w praktyce + sprzęt i umundurowanie dla MDP/OSP - inwestycja w przyszłość i bezpieczeństwo /BO/</i>	<i>10 000,00</i>
		Wydatki majątkowe, w tym:	50 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00
		<i>Modernizacja budynku Ochotniczej Straży Pożarnej w Ustroniu Lipowcu /BO/</i>	<i>50 000,00</i>
801		OŚWIATA I WYCHOWANIE	70 000,00

	80101	Szkoły podstawowe	10 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	10 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 000,00
		<i>Rozwój Edukacji i Kultury w Placówkach Publicznych /BO/</i>	<i>10 000,00</i>
	80104	Przedszkola	60 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	60 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	60 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	60 000,00
		<i>Rozwój Edukacji i Kultury w Placówkach Publicznych /BO/</i>	<i>10 000,00</i>
		<i>"Rośnij z logiką" w Przedszkolu nr 4 w Hermanicach /BO/</i>	<i>50 000,00</i>
855		RODZINA	10 000,00
	85516	System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3	10 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	10 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	10 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 000,00
		<i>Rozwój Edukacji i Kultury w Placówkach Publicznych /BO/</i>	<i>10 000,00</i>
921		KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	30 000,00
	92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury	30 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	30 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	30 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	30 000,00

		<i>Rozwój Edukacji i Kultury w Placówkach Publicznych /BO/</i>	<i>20 000,00</i>
		<i>Spotkanie integracyjne mieszkańców Zawodzia /BO/</i>	<i>10 000,00</i>
926		KULTURA FIZYCZNA	240 000,00
	92601	Obiekty sportowe	50 000,00
		Wydatki majątkowe, w tym:	50 000,00
		inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00
		<i>Zadbany Stadion - zakup kosiarki z koszem, garażu blaszanego oraz namiotu eventowego /BO/</i>	<i>50 000,00</i>
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	190 000,00
		Wydatki bieżące, w tym:	190 000,00
		wydatki jednostek budżetowych, w tym:	190 000,00
		wydatki związane z realizacją zadań statutowych	190 000,00
		<i>Aktywna Polana /BO/</i>	<i>50 000,00</i>
		<i>Aktywny Poniwiec - zajęcia na basenie /BO/</i>	<i>50 000,00</i>
		<i>Ferie na stoku dla dzieci z dzielnic Ustroń-Zawodzie /BO/</i>	<i>40 000,00</i>
		<i>Zima na Start - Szkolenia Narciarskie dla Dzieci /BO/</i>	<i>50 000,00</i>
OGÓŁEM:			450 000,00

UZASADNIENIE

do projektu uchwały budżetowej na rok 2026

Wstęp

Budżet jednostki samorządu terytorialnego uchwalany jest na rok budżetowy, którym jest rok kalendarzowy. Uchwała budżetowa jest aktem prawa miejscowego warunkującym prowadzenie gospodarki finansowej w danym roku. Organ wykonawczy został zobowiązany – na mocy art. 238 ustawy o finansach publicznych – do sporządzenia projektu uchwały budżetowej i przedłożenia go organowi stanowiącemu (Radzie Miasta) oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania – w nieprzekraczalnym terminie do dnia 15 listopada roku poprzedzającego rok budżetowy. Opinię o projekcie uchwały budżetowej burmistrz zobowiązany jest przedstawić organowi stanowiącemu przed uchwaleniem budżetu. Rada Miasta winna podjąć uchwałę budżetową przed rozpoczęciem roku budżetowego, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – nie później niż do 31 stycznia roku budżetowego. Do czasu podjęcia uchwały budżetowej, nie później jednak niż do 31 stycznia roku budżetowego, podstawę gospodarki finansowej stanowi projekt uchwały budżetowej przedstawiony organowi stanowiącemu. Przez ten okres organ wykonawczy wraz z jednostkami organizacyjnymi realizują dochody, wydatki, przychody oraz rozchody ujęte w projekcie budżetu, nie mogą jednak korzystać z upoważnień zawartych w projekcie uchwały budżetowej.

Projekt budżetu Miasta Ustroń na 2026 rok został opracowany przez Burmistrza Miasta Ustroń przy uwzględnieniu przepisów ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1153), ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r., poz. 1483) oraz zgodnie z Uchwałą Nr XVII/168/2025 Rady Miasta Ustroń z dnia 29 maja 2025 r. w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Miasta Ustroń oraz szczegółowości projektu budżetu miasta wraz ze zm.

Polska gospodarka w roku 2023 i w roku 2024 odnotowała spowolnienie wzrostu gospodarczego m.in. ze względu na wysoką inflację, będącą skutkiem kryzysu energetycznego i rosyjskiej agresji na Ukrainę. W bieżącym i kolejnym roku spodziewane jest ożywienie gospodarcze przy znacznie niższej inflacji. W uzasadnieniu do uchwały budżetowej przyjęto wytyczne dotyczące podstawowych wskaźników makroekonomicznych: dynamikę realnej PKB, średnioroczną dynamikę inflacji (CPI).

Projekt ustawy budżetowej na 2026 rok przygotowany został z uwzględnieniem aktualnej sytuacji makroekonomicznej. W przyszłym roku polityka gospodarcza kraju będzie nakierowana na wzmocnienie potencjału polskiej gospodarki, natomiast w kolejnym roku spodziewane jest wyraźne ożywienie gospodarcze. Projekt ustawy budżetowej na 2026 rok uwzględnia reformę w systemie finansowania jednostek samorządu terytorialnego.

Uchwalona ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Głównym źródłem dochodów JST będą dochody podatkowe, zaś subwencje z budżetu państwa będą mieć charakter uzupełniający. Taka konstrukcja miała na celu wprowadzenie do porządku prawnego regulacji zapewniających stabilny system finansowania jednostek samorządu terytorialnego. Samorządy odpowiadają bowiem za świadczenie większości podstawowych usług publicznych dla mieszkańców. Zmiany systemu podatkowego przeprowadzone w na przestrzeni kilku lat miały istotny negatywny wpływ na poziom dochodów własnych JST – znacząco ograniczyły dochody tych jednostek. Skutkiem tych zmian było realne pogorszenie kondycji finansowej samorządów na niespotykaną dotąd skalę i zmniejszenie ich samodzielności finansowej. Stosowane rozwiązania dotyczące uzupełniania środków finansowych dla JST nie sprzyjały jednak stabilności, przejrzystości oraz przewidywalności prowadzenia gospodarki finansowej przez samorządy. Działania te miały charakter tymczasowy. W efekcie samorządy nie wiedziały, na jakie wsparcie mogą liczyć w danym roku, co wpływało negatywnie na realistyczność budżetów i wieloletnich prognoz finansowych JST. Dlatego też konieczne okazało się zbudowanie nowego systemu finansowania zadań realizowanych przez samorządy, gwarantujących samodzielność finansową i stabilizację ich dochodów.

Najważniejszym aspektem zmiany finansów samorządów był:

- sposób naliczania dochodów tj. dochody samorządów z podatków PIT i CIT są liczone jako procent od dochodów podatników z terenu danej JST. To odejście od dotychczasowej zasady opartej na podatku należnym. Samorządy zyskają większą część z PIT i CIT oraz będą partycypować w podatku pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych,
- zwiększenie roli dochodów z PIT i CIT kosztem subwencji co spowodowało, że subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymają tylko samorządy, dla których zwiększenie dochodów z PIT i CIT będzie mniejsze niż naliczona kwota potrzeb finansowych. W odwrotnym przypadku subwencja ogólna będzie nienależna.

Ustawa wprowadziła, zamiast części subwencji ogólnej (oświatowej, równoważącej, rozwojowej, wyrównawczej) pojęcie potrzeb finansowych JST, które podlegają finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, a w przypadku gdy będą one niewystarczające – subwencją ogólną z budżetu państwa. Potrzeby finansowe jednostki samorządu terytorialnego, podlegające sfinansowaniu na podstawie nowej ustawy, to suma potrzeb wyrównawczych, oświatowych oraz rozwojowych.

Kwota dochodów jednostki samorządu terytorialnego na rok budżetowy podlega korekcie z tytułu zamożności, jeżeli dochody jednostki samorządu terytorialnego w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców tej jednostki samorządu terytorialnego są wyższe od 120% dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego. Korektę z tytułu zamożności oblicza się, mnożąc przeliczeniową liczbę mieszkańców jednostki samorządu terytorialnego przez różnicę między dochodami w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców danej jednostki samorządu terytorialnego a 120% dochodów w relacji do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jednostek samorządu terytorialnego oraz przez wskaźnik 0,5. Przez dochody, o których mowa wyżej, rozumie się łączne dochody z tytułu podstawowych

dochodów podatkowych oraz subwencji ogólnej, pomniejszone o kwotę odpowiadającą sumie potrzeb oświatowych i rozwojowych. Korekty z tytułu zamożności dokonuje się przez pomniejszenie dochodu miasta z tytułu udziału w podatku PIT, a jeżeli kwota korekty z tytułu zamożności jest wyższa niż kwota tego dochodu, to dodatkowo pomniejsza się dochód miasta z tytułu udziału w podatku CIT.

Opracowując budżet Miasta Ustroń na 2026 rok, obok uwarunkowań zewnętrznych, uwzględniono następujące dane:

- informację przekazaną przez Ministra Finansów o ustalonych na 2026 r. kwotach:
 - należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych
 - należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych,
 - potrzeb finansowych,
 - korekty z tytułu zamożności, a także o środkach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2026 r.
- inne dochody, oszacowane w oparciu o materiały własne i plan po zmianach w bieżącym roku,
- decyzje Wojewody Śląskiego oraz informacji pozyskanych ze Starostwa Powiatowego
- środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach Perspektywy Finansowej na lata 2021-2027.

W trakcie konstruowania budżetu Miasta Ustroń konieczne jest zatem kierowanie się zasadą ostrożności, pozwalającej ograniczyć potencjalne niekorzystne uwarunkowania dla finansów Miasta. Racjonalne planowanie budżetu na rok przyszły i lata następne, konieczne jest również z uwagi na silne powiązanie części dochodów podatkowych z sytuacją gospodarczą w kraju.

Budżet powinien być również elastyczny, aby móc reagować na nieprzewidziane okoliczności, takie jak kryzysy gospodarcze czy klęski żywiołowe. Efektywne zarządzanie budżetem miasta, w tym kontrola wydatków i optymalizacja dochodów jest konieczna dla utrzymania stabilności finansowej. Głównym celem opracowania projektu budżetu na 2026 rok jest ustalenie dodatniej nadwyżki operacyjnej, a także uwzględnienie zobowiązań wynikających z zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji.

I. Założenia przyjęte do konstrukcji budżetu miasta ustroń na rok 2026.

Opracowując budżet Miasta Ustroń na 2026 rok, obok uwarunkowań zewnętrznych, uwzględniono następujące dane oraz założenia:

1. utrzymanie wysokości dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych na poziomie zbliżonym do 104,5% planu roku 2025, ze względu na oczekiwany wzrost maksymalnych stawek podatkowych o ok. 4,5%;
2. utrzymanie wysokości pozostałych dochodów (z wyłączeniem dotacji z budżetu państwa, subwencji oraz udziału w podatku od osób fizycznych i prawnych) na poziomie planu roku 2025;
3. informacje przekazane przez Ministra Finansów o:
 - rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2026 rok,
 - rocznej planowanej na 2026 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,

- rocznej planowanej na 2026 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
4. uzyskanie dochodów z dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa w kwotach wynikających z decyzji Wojewody Śląskiego oraz dotacji z budżetu powiatu w kwotach wynikających z informacji otrzymanej ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie,
 5. uzyskanie dochodów z innych źródeł zewnętrznych w oparciu o podpisane umowy, złożone wnioski o płatność z budżetu UE i otrzymane informacje o możliwości dofinansowania zadań,
 6. przyjęcie realnego do uzyskania poziomu dochodów z tytułu najmu i dzierżaw, jako pochodna zmian stawek w mieście i brak okresowych zwolnień czynszów, jak również innych opłat ustalanych przez organy Miasta Ustroń, m.in. opłat za usługi opiekuńcze, opłat za korzystanie z toalet publicznych i automatów, opłat parkingowych, opłat za pobyt dziecka w żłobku, opłat za wyżywienie w przedszkolach i szkołach, a także z tytułu wieczystego użytkowania gruntów, zezwoleń na sprzedaż alkoholu, zajęcia pasa drogi, tablice reklamowe, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, opłaty za miejsce pochówku na cmentarzu komunalnym itp.,
 7. poszukiwanie źródeł dofinansowania działalności bieżącej, inwestycji oraz remontów, poprzez składanie wniosków do państwowych funduszy celowych, aplikowanie do programów rządowych i projektów ze środków budżetu UE oraz innych dysponentów środków,
 8. utrzymanie racjonalnej polityki w zakresie gospodarowania majątkiem komunalnym, głównie w zakresie zbywania nieruchomości miejskich, uwzględniającej przy wyborze formy wykorzystania majątku kalkulację ekonomiczną oraz długookresowe potrzeby Miasta,
 9. konieczność utrzymania dyscypliny budżetowej i poprawy efektywności gospodarowania środkami publicznymi, rygorystyczne respektowanie zasady oszczędności zdefiniowanej w ustawie o finansach publicznych jako uzyskiwanie najlepszych efektów z danych nakładów,
 10. utrzymanie wydatków bieżących na poziomie przewidywanego wykonania roku 2025, pomniejszone o jednorazowe wydatki w roku bieżącym z dodatkowym uwzględnieniem ewentualnych ustawowych podwyżek oraz wskaźnika inflacyjnego,
 11. utrzymanie wydatków na wynagrodzenia osobowe i pochodne na poziomie roku 2025 uwzględniając podwyżkę na poziomie 3,2% oraz biorąc pod uwagę skutki planowanych zmian w wynagrodzenia dla nauczycieli, dodatkowo uwzględniając jubileusze, odprawy emerytalne, dodatki stażowe przypadające w roku 2026,
 12. utrzymanie dotacji bieżących dla instytucji kultury oraz wydatków na realizację zadań przez organizacje pożytku publicznego na poziomie nieprzekraczającym 100% przewidywanego wykonania na koniec roku 2025.

Konstruując projekt budżetu konieczne było zapewnienie środków na obligatoryjne zadania, tj. uwzględniające bieżące utrzymanie Miasta Ustroń, przy założeniu wszelkich dostępnych działań oszczędnościowych, a także na realizację najważniejszych projektów inwestycyjnych z udziałem środków zewnętrznych oraz zadań kontynuowanych.

II. Dochody – informacje szczegółowe

Wysokość prognozowanych dochodów własnych przyjętych do projektu budżetu na rok 2026 ustalono w oparciu o przewidywane wykonanie w roku 2025 oraz informacje wynikające z ewidencji podatkowych, przy uwzględnieniu oczekiwanej waloryzacji części stawek podatków i opłat lokalnych, jak również prognozując bezpośrednie negatywne konsekwencje ekonomiczne będące pochodną aktualnej sytuacji ogólnoswiatowej.

W zakresie podatków i opłat założono dochody na poziomie wyższym niż przewidywane wykonanie roku 2025.

Dochody bieżące prognozuje się na podstawie szacunków opracowanych przez Ministerstwo Finansów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej, informacji otrzymanych od instytucji dotujących, obowiązujących uchwał i zarządzeń organów miejskich, zawartych umów cywilnoprawnych oraz wydanych decyzji administracyjnych. Przyjęto dochody bieżące na realnym poziomie ich uzyskania (dążenie organu wykonawczego do uzyskania dochodów w wysokości wyższej niż w roku bieżącym), w szczególności tych, na które Miasto Ustroń ma wpływ (podatki lokalne, czynsze dzierżawne, opłaty, itp.). Ponadto należy zauważyć, iż Ministerstwo Finansów przyjęło nowy sposób naliczania dochodów dla samorządów z podatków CIT i PIT tj. obliczane jako procent od dochodów podatników z terenu danego samorządu, co ma spowodować większy udział w tychże podatkach. Jednakże taki sposób naliczania spowoduje mniejsze wpływy z tytułu subwencji dla gmin bogatych.

Projekt budżetu miasta Ustroń na 2026 rok został przygotowany z uwzględnieniem odpowiedniego poziomu wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących i spełnia ustawowy wymóg zachowania indywidualnego wskaźnika zadłużenia dla naszego Miasta.

Planowane dochody ogółem na 2026 rok stanowią łącznie kwotę 154 503 878,64 zł i są niższe o 4,42% w stosunku do planu dochodów po zmianach w 2025 roku. Spadek dochodów w roku 2026 wynika niższych wpływów z podatku dochodowego CIT oraz braku minimalnych środków na subwencję oświatową, w związku z zamożnością Miasta Ustroń. Jednocześnie w strukturze dochodów zauważa się mniejsze wpływy z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, zaś większy wpływ środków na zadania finansowane z budżetu Unii Europejskiej.

W ramach ogólnej kwoty dochodów w wysokości 154 503 878,64 zł, udział dochodów:
- bieżących wynosi 144 305 932,97 zł, co stanowi 93,40% dochodów ogółem,
- majątkowych wynosi 10 197 945,67 zł, tj. co stanowi 6,60 % dochodów ogółem.
Dochody własne wynoszą 133 118 955,23 zł, natomiast dochody zewnętrzne - 3 564 153,90 zł.

Zaplanowana w 2026 roku kwota dochodów ze sprzedaży majątku wynika ze szczegółowego wyliczenia spodziewanych wpływów z tytułu: przekształcenia prawa wieczystego użytkowania gruntów w prawo własności, a także planowanej sprzedaży gruntów stanowiących majątek Miasta Ustroń.

1. Dochody budżetu Miasta Ustroń zaplanowano w następujących wysokościach

1	Dochody Miasta ogółem (zł), z tego:	154 503 878,64	%
1.1	dochody bieżące	144 305 932,97	93,40
1.2	dochody majątkowe	10 197 945,67	6,60

2. Struktura dochodów oraz udział poszczególnych rodzajów dochodów w dochodach ogółem

Lp.	Struktura dochodów	Wartość (zł)	Udział % w dochodach ogółem
1	Dochody własne, w tym:	133 118 955,23	86,16
1.1	dochody z podatków oraz opłat o charakterze podatkowym, w tym:	116 731 216,40	75,55
1.1.1	udziały w podatku dochodowym osób fizycznych	68 047 601,00	44,04
1.1.2	podatek od nieruchomości	26 700 000,00	17,28
1.1.3	opłata za wywóz odpadów komunalnych	7 915 902,34	5,12
1.1.4	opłata uzdrowskowa	5 500 000,00	3,56
1.1.5	pozostałe podatki lokalne, państwowe, odsetki podatkowe itp.	4 983 087,06	3,23
1.1.6	udziały w podatku dochodowym osób prawnych	3 487 626,00	2,26
1.1.7	opłata targowa	97 000,00	0,06
1.2	dochody z mienia komunalnego, w tym:	6 762 576,11	5,79
1.2.1	najem, dzierżawa, wieczyste użytkowanie, służebności, opłaty parkingowe, opłaty za miejsce pochówku na cmentarzu komunalnym	5 369 658,41	3,48
1.2.2	sprzedaż nieruchomości (przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności, sprzedaż gruntów)	1 392 917,70	0,90
1.3	dochody z usług świadczonych przez jednostki organizacyjne miasta tj. przedszkola, stołówki szkolne, żłobek, gazetę oraz dom spokojnej starości	6 890 185,00	4,46

1.4	wpływy z różnych dochodów i opłat ekwiwalentnych (za zajęcie pasa drogi, za licencje, za tablice reklamowe, za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, za korzystanie ze środowiska, zwrot VAT, darowizny, mandaty, odsetki ustawowe i inne)	2 699 599,72	1,75
1.5	dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (5% prowizji od zebranych dochodów)	35 378,00	0,02
4	Środki pozyskane z budżetu UE	7 671 844,95	4,97
5	Dotacja uzdrowskowa	5 178 297,00	3,35
6	Dotacje na zadania zlecone	3 966 307,00	2,57
7	Dotacje na podstawie porozumień (drogi powiatowe, nauka religii w szkołach)	1 774 867,00	1,15
8	Środki pozyskane z innych źródeł krajowych	1 665 260,46	1,08
9	Dotacje na zadania własne	1 128 347,00	0,73
Ogółem dochody		154 503 878,64	100,00

3. Dochody bieżące związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu

Lp.	Dochody bieżące związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu	Łączna wartość (zł)
1	Opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi przeznaczone zostaną w całości na wydatki dotyczące funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi wraz z kosztami obsługi tego zadania, określonymi w art. 6r ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (wysokość wpływów oszacowano w oparciu o obowiązującą uchwałę, a z uwagi na fakt, że planowane dochody w ramach środków pozyskanych z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi w 2025 r. będą niewystarczające na pokrycie planowanych kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi (planowany niedobór wynosi (687 265,03,00 zł) - pokrycie części kosztów gospodarowania odpadami komunalnymi nastąpi z dochodów własnych niepochozących z pobranej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnym - zgodnie z treścią art. 6r ust. 2da pkt 1 ustawy)	7 915 902,34
2	Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację czterech zadań: pn.: „Przebudowa ul. Sanatoryjnej w Ustroniu”, „Modernizacja parkingu wraz z budową toalety samoczyszczącej przy ul. Legionów w Ustroniu”, „Zagospodarowanie terenu wokół stawu kajakowego w Ustroniu”	1 665 260,46

3	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenia w obrocie hurtowym przeznaczone zostaną na finansowanie zadań określonych w Miejskim Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, Przeciwdziałania Narkomanii i Przemocy w Rodzinie	1 376 000,00
4	Opłaty i kary, o których mowa w art. 402 ust. 4 - 6 ustawy Prawo ochrony środowiska przeznaczone zostaną na finansowanie wydatków z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, określonych w art. 403 ust. 2-4 wyżej wymienionej ustawy	11 059,72
Ogółem dochody bieżące związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu		10 968 222,52

III. Wydatki – informacje szczegółowe

Opracowując projekt budżetu konieczne było zapewnienie środków na obligatoryjne zadania, tj. uwzględniające bieżące utrzymanie Miasta Ustroń, przy założeniu wszelkich dostępnych działań oszczędnościowych, a także na realizację najważniejszych projektów inwestycyjnych z udziałem środków zewnętrznych oraz zadań kontynuowanych

Do kalkulacji planowanych wydatków na rok 2026 wzięto pod uwagę następujące czynniki:

1. konieczność zaspokojenia najpilniejszych potrzeb społeczności miasta określonych w ustawie o samorządzie gminnym i innych przepisach szczególnych,
2. utrzymania majątku gminnego, w tym kontynuowanych i nowych inwestycji,
3. potrzebę pilnej regulacji odszkodowawczej za grunty stanowiące drogi gminne,
4. obowiązek opracowania ogólnego planu zagospodarowania przestrzennego,
5. potrzebę zapewnienia stabilności finansowej:
 - a) instytucjom kultury (Miejska Biblioteka Publiczna im. Jana Wantuły w Ustroniu, Muzeum Ustrońskie im. Jana Jarockiego w Ustroniu, Miejski Dom Kultury "Prażakówka"),
 - b) jednostkom organizacyjnym (Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 1, 2, 3 i 4, Przedszkole nr 4 i 7, Miejski Dom Spokojnej Starości, Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej, Centrum Usług Wspólnych oraz Gazeta Ustrońska)
6. realizację zawartych porozumień z Powiatem Cieszyńskim.

Planowane wydatki ogółem na 2026 rok stanowią kwotę 169 866 984,80 zł. W ramach ogólnej kwoty wydatków, wydatki bieżące wynoszą 142 958 224,94 zł i stanowią 84,16% wydatków ogółem, a wydatki majątkowe wynoszą 26 908 759,86 zł i stanowią 15,84% wydatków ogółem.

Przy planowaniu wydatków bieżących w pierwszej kolejności kalkulowano wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla wszystkich zatrudnionych w jednostkach organizacyjnych Miasta Ustroń. Założono ustalenie planu wydatków w tej grupie na poziomie roku 2025 równocześnie planując zwiększenie wydatków o 3,2% oraz na ewentualne pokrycie świadczeń dodatkowych (np. kumulacja nagród jubileuszowych, indeksacja dodatków stażowych, podwyżka wynagrodzenia łagodząca skutki inflacji, wzrost płacy minimalnej). Dodatkowo zabezpieczono środki na realizację obowiązków pracodawcy

w ramach Pracowniczych Programów Kapitałowych, które obejmują od roku 2021 wszystkie jednostki organizacyjne Miasta Ustroń.

Skalkulowano również rzeczowe wydatki bieżące związane z utrzymaniem obiektów i urzędzeń komunalnych. Założono, że wysokość wydatków nie może się znacznie różnić od poziomu roku 2025.

W planowanych wydatkach ujęto wydatki majątkowe związane z realizacją zadań Miasta Ustroń rozpoczętych bądź o zdefiniowanym poziomie dofinansowania. Zaplanowano też dotacje podmiotowe i celowe dla instytucji kultury oraz wydatki na obsługę długu publicznego.

Jak co roku, znaczną część budżetu Miasta Ustroń stanowią wydatki na zadania oświatowe - 39,08% wydatków ogółem. Często zmieniające się prawo oświatowe skutkuje koniecznością wprowadzania zmian w organizacji oświaty. Największą pozycję wydatków na oświatę stanowią wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Budżet oświaty na 2026 rok został zaplanowany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, na podstawie aktualnego stanu organizacji oświaty obowiązującego od września 2025 roku i uwzględnia między innymi wzrost:

- wynagrodzenia zasadniczego nauczycieli o 3,2%,
- minimalnego wynagrodzenia pracowników administracji i obsługi,
- odpisu na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

Największym źródłem finansowania oświaty była w latach poprzednich subwencja oświatowa i dotacja przedszkolna, która po zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego została zastąpiona podatkiem dochodowym od osób fizycznych (tzw. PIT). Nowy sposób naliczania udziału w podatkach PIT i CIT zakłada, że subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymają tylko samorządy, dla których zwiększenie dochodów z PIT i CIT będzie mniejsze niż naliczona kwota potrzeb finansowych. W odwrotnym przypadku subwencja ogólna będzie nienależna i tak jest w przypadku Miasta Ustroń.

Ponadto przy konstruowaniu budżetu warto zwrócić uwagę na fakt, że oddawane corocznie do użytkowania inwestycje miejskie generują w latach następnych dodatkowe koszty bieżące związane z ich utrzymaniem.

Sytuacja na rynku powoduje, że bardzo trudno jest ograniczać wydatki bieżące, i tak dla przykładu wydatki związane z wynagrodzeniami pracowników, choćby te wynikające ze wzrostu w 2026 roku płacy minimalnej, a co za tym idzie podniesienia wynagrodzenia dla wszystkich pracowników, tak aby zmiany ustawowe nie generowały spłaszczenia wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych miasta.

Podsumowując priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców.

1. Wydatki budżetu Miasta Ustroń zaplanowano w następujących wysokościach

1	Wydatki Miasta ogółem (zł), z tego	169 866 984,80	%
1.1	wydatki bieżące	142 958 224,94	84,16
1.2	wydatki majątkowe	26 908 759,86	15,84

2. Wydatki bieżące planuje się przeznaczyć na

Lp.	Wydatki bieżące	Wartość (zł)	Udział % w wydatkach ogółem
1	Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	80 304 131,43 zł	56,17
2	Pozostałe wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem Miasta i jego jednostek organizacyjnych	45 149 947,76 zł	31,58
3	Zadania zlecone, własne oraz na podstawie porozumień (szczegółowy wykaz zawierają załączniki do projektu uchwały budżetowej)	6 119 521,00 zł	4,28
4	Dotacje dla trzech samorządowych instytucji kultury	3 883 700,00 zł	2,72
5	Pozostałe dotacje udzielone przez Miasto Ustroń	2 828 537,26 zł	1,98
6	Obsługę zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz sprzedaży papierów wartościowych	2 212 387,49 zł	1,55
7	Dotacje związane z uczęszczaniem dzieci do niepublicznej placówki oświatowej (Przedszkole Niepubliczne „Chatka Puchatka” w Ustroniu)	1 800 000,00 zł	1,26
8	Rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe (obligatoryjną)	310 000,00 zł	0,22
9	Rezerwę ogólną (na inne wydatki, nie przewidziane na etapie konstruowania budżetu)	300 000,00 zł	0,21
10	Rezerwę celową na działania promocyjne	25 000,00 zł	0,02
11	Rezerwę celową na nagrody w dziedzinie sportu	15 000,00 zł	0,01
12	Rezerwę celową na nagrody w dziedzinie kultury	10 000,00 zł	0,01
Ogółem wydatki bieżące		142 958 224,94 zł	100,00

3. Wydatki majątkowe

W 2026 roku planuje się zrealizować szereg przedsięwzięć majątkowych na łączną kwotę 26 908 759,86 zł, co stanowi 15,84% wszystkich wydatków budżetowych Miasta Ustroń.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych zawiera odrębny załącznik do uchwały budżetowej.

4. Przeznaczenie środków publicznych na poszczególne obszary działalności Miasta Ustroń przedstawia się następująco:

Uwzględniając przedstawione powyżej zamierzenia, w 2026 roku na realizację wydatków przeznaczono ogółem kwotę 169 866 984,80 zł, w tym na wydatki w działach (wg udziału %):

Dział	Nazwa	Wartość (zł)	Udział % w wydatkach ogółem
801	Oświata i wychowanie	66 383 537,55	39,08
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	22 855 507,64	13,45
750	Administracja publiczna	25 794 624,72	15,19
600	Transport i łączność	13 522 724,76	7,96
852	Pomoc społeczna	9 560 786,00	5,63
855	Rodzina	7 018 726,00	4,13
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 344 550,00	3,15
630	Turystyka	5 118 018,92	3,01
757	Obsługa długu publicznego	2 212 387,49	1,30
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż	2 761 586,32	1,63
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 531 676,40	1,49
851	Ochrona zdrowia	1 961 950,00	1,15
	Pozostałe działy - poniżej 1% wydatków ogółem	4 800 909,00	
926	Kultura fizyczna	2 534 000,00	
758	Różne rozliczenia	665 000,00	
710	Działalność usługowa	1 085 000,00	
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	369 800,00	
010	Rolnictwo i łowiectwo	99 660,00	
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 200,00	
752	Obrona narodowa	44 249,00	
	Ogółem wydatki	169 866 984,80	100,00

IV. Nadwyżka / deficyt

Projekt budżetu na 2026 rok zakłada deficyt budżetowy w wysokości 15 363 106,16 zł, jako pochodną planowanych wydatków inwestycyjnych oraz wzrostu kosztów wynagrodzeń i mediów.

Planuje się sfinansowanie deficytu budżetowego z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec 2025 roku, innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ufp, w tym wynikających z rozliczeń

wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 15 363 106,16 zł.

W roku 2026 przewiduje się uzyskanie nadwyżki operacyjnej w wysokości 1 347 708,03 zł.

Ponadto będą podejmowane wszelkie możliwe działania mające na celu zmniejszenie zadłużenia, ponieważ koszty jego obsługi i spłaty obciążają w następnych latach budżet Miasta i tym samym ograniczają środki na jego funkcjonowanie. Takie działania są konieczne, gdyż trzeba mieć na uwadze indywidualny wskaźnik zadłużenia.

Należy jednak zwrócić uwagę, że konieczne będzie bieżące monitorowanie poziomu wskaźników zadłużenia nie tylko w 2026 roku, ale również w latach następnych, tak aby zadłużenie utrzymywało się na bezpiecznym poziomie.

V. Przychody

Na łączną kwotę przychodów w 2026 r. składają się wolne środki, jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego na koniec 2025 roku, innych niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ufp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 19 857 813,75 zł.

VI. Rozchody

Zaplanowano spłatę kredytów bankowych w łącznej kwocie 4 196 000,00 zł oraz spłatę pożyczek z WFOŚiGW w łącznej wysokości 298 707,59 zł - zgodnie z harmonogramami spłat wynikającymi z zawartych umów.

Aktualnie Miasto Ustroń obsługuje pięć kredytów w bankach krajowych, trzy pożyczki z WFOŚiGW oraz obligacje komunalne.

Nie przewiduje się udzielania poręczeń ani gwarancji.

Podsumowując, wyzwaniem dla polityki budżetowej Miasta Ustroń w najbliższym roku będzie utrzymanie lub podwyższenie nadwyżki operacyjnej. Konstruując projekt budżetu na 2026 rok należy także mieć świadomość, że obecnie nie znamy wykonania dochodów ani wykonania wydatków roku bieżącego.