

**UCHWAŁA NR XIX/180/16
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 25 lutego 2016 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2016–2025

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r., poz. 1515 z późn.zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art.229 i art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 885 z późn. zm.), § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tekst jednolity: Dz.U. z 2015 r., poz. 92 z późn. zm.) – **Rada Miejska Cieszyna**

postanawia:

§ 1

Zmienić uchwałę Nr XVII/160/15 z dnia 30 grudnia 2015 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2016–2025 w ten sposób, że w miejsce dotychczasowego załącznika Nr 1 pt. „Wieloletnia Prognoza Finansowa” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej Cieszyna

mgr inż. Krzysztof Kasztura

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Nr XIX/180/16 z dnia 25 lutego 2016 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
2016	133 302 595,60	121 560 455,17	31 058 441,00	2 700 000,00	38 120 300,00	25 079 000,00	23 819 167,00	15 289 892,17	11 742 140,43	2 255 000,00	9 407 140,43
2017	145 628 764,25	125 421 000,00	31 618 000,00	2 749 000,00	38 780 000,00	25 531 000,00	24 248 000,00	15 475 000,00	20 207 764,25	2 200 000,00	18 007 764,25
2018	135 138 036,00	128 360 000,00	32 409 000,00	2 818 000,00	39 750 000,00	26 170 000,00	24 855 000,00	15 862 000,00	6 778 036,00	2 080 000,00	4 698 036,00
2019	133 932 165,00	131 570 000,00	33 220 000,00	2 889 000,00	40 744 000,00	26 825 000,00	25 477 000,00	16 259 000,00	2 362 165,00	2 000 000,00	362 165,00
2020	135 860 000,00	134 860 000,00	34 051 000,00	2 962 000,00	41 763 000,00	27 496 000,00	26 114 000,00	16 666 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2021	138 740 000,00	138 240 000,00	34 903 000,00	3 037 000,00	42 808 000,00	28 184 000,00	26 767 000,00	17 083 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2022	141 900 000,00	141 700 000,00	35 776 000,00	3 113 000,00	43 879 000,00	28 889 000,00	27 437 000,00	17 511 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2023	145 450 000,00	145 250 000,00	36 671 000,00	3 191 000,00	44 976 000,00	29 612 000,00	28 123 000,00	17 949 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2024	149 090 000,00	148 890 000,00	37 588 000,00	3 271 000,00	46 101 000,00	30 353 000,00	28 827 000,00	18 398 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00
2025	152 820 000,00	152 620 000,00	38 528 000,00	3 353 000,00	47 254 000,00	31 112 000,00	29 548 000,00	18 858 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:						odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:				
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2016	134 910 184,34	119 417 879,42	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	72 000,00	1 427 000,00	15 492 304,92	
2017	145 519 800,00	119 243 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	84 000,00	1 573 000,00	26 276 800,00	
2018	127 895 800,00	119 840 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	72 000,00	1 515 000,00	8 055 800,00	
2019	125 849 769,00	120 440 000,00	0,00	0,00	x	1 500 000,00	1 500 000,00	54 000,00	1 349 000,00	5 409 769,00	
2020	125 477 604,00	121 000 000,00	0,00	0,00	x	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	1 136 000,00	4 477 604,00	
2021	129 436 404,00	121 600 000,00	0,00	0,00	x	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	7 836 404,00	
2022	134 135 204,00	122 200 000,00	0,00	0,00	x	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	11 935 204,00	
2023	137 662 204,00	122 800 000,00	0,00	0,00	x	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	14 862 204,00	
2024	140 633 204,00	123 400 000,00	0,00	0,00	x	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	17 233 204,00	
2025	146 884 531,60	125 000 000,00	0,00	0,00	x	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	21 884 531,60	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
2016	-1 607 588,74	7 394 570,74	0,00	0,00	0,00	0,00	6 694 570,74	1 607 588,74	700 000,00	0,00
2017	108 964,25	7 224 162,75	0,00	0,00	0,00	0,00	7 174 162,75	0,00	50 000,00	0,00
2018	7 242 236,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2019	8 082 396,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2020	10 382 396,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2021	9 303 596,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2022	7 764 796,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2023	7 787 796,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2024	8 456 796,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00
2025	5 935 468,40	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
2016	5 786 982,00	5 086 982,00	3 440 000,00	2 400 000,00	1 040 000,00	0,00	700 000,00
2017	7 333 127,00	7 283 127,00	3 920 000,00	2 800 000,00	1 120 000,00	0,00	50 000,00
2018	7 292 236,00	7 242 236,00	3 600 000,00	2 400 000,00	1 200 000,00	0,00	50 000,00
2019	8 132 396,00	8 082 396,00	1 200 000,00	0,00	1 200 000,00	0,00	50 000,00
2020	10 432 396,00	10 382 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2021	9 353 596,00	9 303 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2022	7 814 796,00	7 764 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2023	7 837 796,00	7 787 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2024	8 506 796,00	8 456 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2025	5 985 468,40	5 935 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
2016	65 064 444,65	0,00	2 142 575,75	2 142 575,75
2017	64 955 480,40	0,00	6 178 000,00	6 178 000,00
2018	57 713 244,40	0,00	8 520 000,00	8 520 000,00
2019	49 630 848,40	0,00	11 130 000,00	11 130 000,00
2020	39 248 452,40	0,00	13 860 000,00	13 860 000,00
2021	29 944 856,40	0,00	16 640 000,00	16 640 000,00
2022	22 180 060,40	0,00	19 500 000,00	19 500 000,00
2023	14 392 264,40	0,00	22 450 000,00	22 450 000,00
2024	5 935 468,40	0,00	25 490 000,00	25 490 000,00
2025	0,00	0,00	27 620 000,00	27 620 000,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1)] + [(5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1.) + (15.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) + (2.1.3.1.2.) + (5.1.) + (5.1.1.)]}{[(1.) + (15.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (15.1.1.)] + [(1.2.1.) - (1.2.1.1.)]}{[(1.) - (15.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
2016	5,32%	1,61%	0,00	1,61%	3,30%	4,90%	4,87%	TAK	TAK
2017	6,31%	2,48%	0,00	2,48%	5,75%	4,50%	4,47%	TAK	TAK
2018	6,62%	2,78%	0,00	2,78%	7,84%	4,53%	4,50%	TAK	TAK
2019	7,15%	5,21%	0,00	5,21%	9,80%	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2020	8,60%	7,76%	0,00	7,76%	10,94%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2021	7,43%	7,43%	0,00	7,43%	12,35%	9,53%	9,53%	TAK	TAK
2022	5,97%	5,97%	0,00	5,97%	13,88%	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2023	5,70%	5,70%	0,00	5,70%	15,57%	12,39%	12,39%	TAK	TAK
2024	5,87%	5,87%	0,00	5,87%	17,23%	13,93%	13,93%	TAK	TAK
2025	3,95%	3,95%	0,00	3,95%	18,20%	15,56%	15,56%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:						z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	55 463 586,05	9 732 023,44	21 740 554,60	8 094 409,68	13 646 144,92	8 566 144,92	1 003 000,00	5 100 000,00		
2017	108 964,25	108 964,25	55 697 878,42	9 732 996,64	27 296 799,84	1 669 999,84	25 626 800,00	25 576 800,00	0,00	50 000,00		
2018	7 242 236,00	7 242 236,00	55 976 367,81	9 733 969,94	8 677 209,00	640 409,00	8 036 800,00	5 816 800,00	2 170 000,00	50 000,00		
2019	8 082 396,00	8 082 396,00	56 256 249,65	9 734 943,34	96 000,00	46 000,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00		
2020	10 382 396,00	10 382 396,00	56 537 530,90	9 735 916,83	16 000,00	16 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	9 303 596,00	9 303 596,00	56 820 218,56	9 736 890,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	7 764 796,00	7 764 796,00	57 104 319,65	9 737 864,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2023	7 787 796,00	7 787 796,00	57 389 841,25	9 738 837,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2024	8 456 796,00	8 456 796,00	57 676 790,45	9 739 811,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	5 935 468,40	5 935 468,40	57 965 174,41	9 740 785,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
2016	728 878,83	728 878,83	8 075,00	8 494 198,40	8 494 198,40	4 045 678,40	886 700,16	722 249,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
2016	7 514 858,51	5 608 648,50	0,00	2 070 661,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
2016	5 086 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	7 283 127,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	7 242 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	7 782 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 982 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	6 903 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 364 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 387 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	4 856 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 056 796,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2016-2025

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				66 686 585,55	21 740 554,60	27 296 799,84	8 677 209,00	96 000,00	16 000,00	51 783 735,74
1.a	- wydatki bieżące				12 381 649,33	8 094 409,68	1 669 999,84	640 409,00	46 000,00	16 000,00	2 256 893,16
1.b	- wydatki majątkowe				54 304 936,22	13 646 144,92	25 626 800,00	8 036 800,00	50 000,00	0,00	49 526 842,58
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				42 857 101,02	8 401 558,67	25 847 799,84	7 893 209,00	0,00	0,00	41 901 108,50
1.1.1	- wydatki bieżące				1 340 109,00	886 700,16	429 999,84	23 409,00	0,00	0,00	1 340 109,00
1.1.1.1	Aktywny Powiat Cieszyński- program aktywizacji społeczno - zawodowej w obszarze pomocy społecznej -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2015	2017	696 009,00	339 484,16	356 524,84	0,00	0,00	0,00	696 009,00
1.1.1.2	Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie	Urząd Miejski	2013	2017	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.1.1.3	E-udostępnienie cieszyńskiego dorobku piśmienniczego	Urząd Miejski	2016	2018	114 100,00	40 216,00	63 475,00	10 409,00	0,00	0,00	114 100,00
1.1.1.4	Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego	Urząd Miejski	2015	2018	30 000,00	7 000,00	10 000,00	13 000,00	0,00	0,00	30 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				41 516 992,02	7 514 858,51	25 417 800,00	7 869 800,00	0,00	0,00	40 560 999,50
1.1.2.1	Budowa dwukierunkowej ścieżki pieszo - rowerowej wzdłuż Alei Piastowskiej w Cieszynie	Miejski Zarząd Dróg	2015	2017	5 120 000,00	100 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 019 001,00
1.1.2.2	Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie	Urząd Miejski	2013	2017	17 598 842,51	4 434 460,01	12 840 000,00	0,00	0,00	0,00	17 210 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.1.2.3	Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna - etap I	Urząd Miejski	2015	2018	3 320 000,00	76 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.1.2.4	Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna- etap I	Miejski Zarząd Dróg	2015	2018	5 400 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	5 350 000,00
1.1.2.5	Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego	Urząd Miejski	2016	2018	960 988,50	164 398,50	477 800,00	299 800,00	0,00	0,00	941 998,50
1.1.2.6	Połączenie rynków Cieszyna i Czeskiego Cieszyna	Miejski Zarząd Dróg	2016	2018	2 270 000,00	100 000,00	0,00	2 170 000,00	0,00	0,00	2 270 000,00
1.1.2.7	Poprawa efektywności energetycznej w miejskich obiektach użyteczności publicznej w Cieszynie	Urząd Miejski	2013	2017	4 147 161,01	990 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 070 000,00
1.1.2.8	Rewitalizacja cieszyńskiego Rynku	Miejski Zarząd Dróg	2016	2018	2 700 000,00	150 000,00	1 000 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				23 829 484,53	13 338 995,93	1 449 000,00	784 000,00	96 000,00	16 000,00	9 882 627,24
1.3.1	- wydatki bieżące				11 041 540,33	7 207 709,52	1 240 000,00	617 000,00	46 000,00	16 000,00	916 784,16
1.3.1.1	Aktualizacja "Planu gospodarki niskoemisyjnej" oraz "Założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwo gazowe"	Urząd Miejski	2018	2019	60 000,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	60 000,00
1.3.1.2	Dotacje z obszaru profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych	Urząd Miejski	2012	2016	1 426 500,00	286 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Dotacje z obszaru profilaktyki społecznej -	Urząd Miejski	2012	2016	311 245,52	91 245,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Kampania informacyjno- edukacyjna w zakresie niskiej emisji i efektywności energetycznej	Urząd Miejski	2016	2020	80 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	80 000,00
1.3.1.5	Opracowanie Lokalnego Programu Rewitalizacji Miasta Cieszyna	Urząd Miejski	2015	2016	66 000,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
1.3.1.6	Opracowanie studium transportowego dla miasta Cieszyna	Miejski Zarząd Dróg	2015	2016	244 524,00	244 524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 524,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.1.7	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta Cieszyna	Urząd Miejski	2013	2016	205 502,58	95 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62 784,16
1.3.1.8	Świadczenie usług opiekuńczych w tym specjalistycznych na terenie Gminy Cieszyn -	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2015	2016	175 000,00	139 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 000,00
1.3.1.9	Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie Gminy Cieszyn	Urząd Miejski	2015	2017	6 800 000,00	6 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	60 476,00
1.3.1.10	Współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo wychowawczej	Urząd Miejski	2012	2018	1 588 768,23	270 000,00	400 000,00	540 000,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.1.11	Współfinansowanie pobytu dziecka w zakładzie opiekuńczo- leczniczym i pielęgnacyjno – opiekuńczym	Urząd Miejski	2015	2018	84 000,00	19 000,00	24 000,00	31 000,00	0,00	0,00	24 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				12 787 944,20	6 131 286,41	209 000,00	167 000,00	50 000,00	0,00	8 965 843,08
1.3.2.1	Budowa budynku komunalnego z mieszkańami socjalnymi	Urząd Miejski	2013	2016	2 428 380,10	886 274,91	0,00	0,00	0,00	0,00	1 476,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Zeromskiego	Urząd Miejski	2014	2016	85 740,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855,58
1.3.2.3	Kompleksowa modernizacja budynku administracyjnego Kochanowskiego 4	Urząd Miejski	2015	2018	460 000,00	151 000,00	159 000,00	117 000,00	0,00	0,00	427 000,00
1.3.2.4	Modernizacja boiska sportowego	Gimnazjum Nr 1	2017	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku COK "Dom Narodowy"	Urząd Miejski	2013	2018	3 445 869,60	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 382 500,00
1.3.2.6	Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego	Urząd Miejski	2016	2018	29 011,50	29 011,50	0,00	0,00	0,00	0,00	29 011,50
1.3.2.7	Poprawa spójności układu komunikacyjnego Cieszyna	Miejski Zarząd Dróg	2010	2016	6 088 943,00	4 925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 925 000,00
1.3.2.8	Wsparcie działań proefektywnościowych związanych z ograniczeniem niskiej emisji- dofinansowanie zadań w zakresie ograniczenia niskiej emisji	Urząd Miejski	2015	2019	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	200 000,00

**Załącznik Nr 2
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2016-2025**

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej miasta Cieszyna na lata 2016-2025.

Prognozę finansów miasta Cieszyna w okresie spłaty zobowiązań sporządzono w oparciu o następujące założenia:

DOCHODY

1. Dochody bieżące:

Zaplanowano wzrost dochodów bieżących o ok. 1,8% - 2,5%, uwzględniając „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego” przekazane w październiku 2015 roku przez Ministra Finansów. Ponadto uwidocznione zostały skutki następujących założeń:

- a) W roku 2016-2018 przewidziano wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT, który zwiększy dochody bieżące łącznie o około 1mln 600tys.zł. Zwrot podatku dotyczy przede wszystkim nowego zadania inwestycyjnego „Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie”, a także kontynuowanych lokalnych inicjatyw lokalnych w zakresie kanalizacji.
- b) Założono - na podstawie informacji przedłożonej przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami - wzrost wpływów w związku z pożytkami ze zrealizowanego zadania współfinansowanego ze środków UE „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej”. Wytworzony majątek jest odpłatnie wydierżawiany spółce zajmującej się kanalizacją (czynsz dzierżawny stanowi rocznie nie mniej niż 1,5% wartości wydierżawionego majątku).
- c) W 2016 roku zaplanowano wpływ dotacji ze środków UE na refundacje oraz realizację projektów z wydatków bieżących, w tym: „Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie”, „Aktywny Powiat Cieszyński”, „Podniesienie jakości dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego”, a także na projekt „Strażacy bez granic”.
- d) W 2016 przyjęto wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych wynikające z analizy informacji i deklaracji złożonych przez podatników podatku od nieruchomości, po uwzględnieniu zmniejszeń będących skutkiem złożonych korekt, a także zwiększeń związanych z zakończeniem korzystania ze zwolnień przez podatników. W kolejnych latach założono niewielki wzrost stawek podatkowych z uwagi na spodziewany wzrost inflacji.
- e) Zaplanowane zostały wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych tj. 6 mln zł, zgodnie z uchwałą podwyższającą wysokość opłat.
- f) O około 2,5% zaplanowano wzrost subwencji oraz udziałów w podatkach z uwagi na wskaźniki makroekonomiczne sugerujące nominalny wzrost płac i bardziej dynamiczny rozwój rynku pracy.

2. Dochody majątkowe:

- a) Dochody ze sprzedaży majątku gminy związane są przede wszystkim z planowaną, zmniejszoną z uwagi na brak zainteresowania nabywców, sprzedażą mieszkań i gruntów.
- b) W latach 2016-2019 - planowany jest wpływ dotacji na inwestycje. Część planowanych środków to dotacja, która jest konsekwencją umowy o współfinansowaniu przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej realizacji zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji

cieszyńskiej”. Zaplanowana jest również dotacja na realizację zadania „Wsparcie działań proefektywnościowych związanych z ograniczeniem niskiej emisji: Likwidacja niskiej emisji w Śródmieściu Cieszyna–projekt pilotażowy”, „Ogród dwóch brzegów 2013-2015: Rewitalizacja przestrzeni i obiektów Cieszyńskiej Wenecji”, a także „Strażacy bez granic”. Planowane jest także pozyskanie środków na kolejne zadania inwestycyjne: „Budowę Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie”, „Podniesienie jakości dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego”, „Poprawę efektywności energetycznej w miejskich obiektach użyteczności publicznej w Cieszynie”, „Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna”, a w kolejnych latach również na „Rewitalizację cieszyńskiego Rynku”, „Połączenie rynków Cieszyna i Czeskiego Cieszyna” oraz „Budowę dwukierunkowej ścieżki pieszo – rowerowej wzdłuż Alei Piastowskiej w Cieszynie”.

Na „Budowę Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie” Powiat Cieszyński zadeklarował udzielenie pomocy finansowej.

- c) Refundacje dotyczące zrealizowanych zadań inwestycyjnych przeznaczone będą między innymi na spłaty kredytów zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, a także na realizację kolejnych przedsięwzięć.

WYDATKI

3. Wydatki bieżące:

Założono nieznaczny wzrost wydatków bieżących uwzględniając ograniczone możliwości finansowe miasta, a także skutki następujących założeń:

- a) Wydatki na wynagrodzenia obejmują przewidywane odprawy (np. emerytalne) i nagrody jubileuszowe.
 - b) Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów i pożyczek. Przyjęto WIBOR oraz SRW na obecnym poziomie, przewidując niewielki wzrost tych wskaźników w latach następnych, co wynika z prezentowanych założeń makroekonomicznych.
 - c) W wierszu 2.1.3.1.1. wyodrębnione zostały odsetki, które podlegają wyłączeniu i dotyczą odsetek od zobowiązań zaciągniętych w związku z umową na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków europejskich (ograniczenie stosuje się nie dłużej niż 90 dni od zakończenia projektu i otrzymania dofinansowania).
 - d) W wierszu 2.1.3.1.2. przedstawione zostały odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy.
 - e) Wydatki bieżące obejmują również wszystkie planowane, całoroczne wydatki związane z realizacją świadczenia usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.
 - f) W kolejnych latach zakłada się, że wydatki bieżące na zagospodarowanie i odbiór odpadów komunalnych, nie będą wyższe niż dochody z tytułu opłat wnoszonych przez mieszkańców.
- ### 4. Wydatki majątkowe
- a) Założono wydatki majątkowe w wysokości proporcjonalnej do możliwości finansowych miasta. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2016-2025. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

- b) Większość przedsięwzięć będzie realizowana tylko w przypadku otrzymania dofinansowania np. z Unii Europejskiej. Brak dofinansowania może być przyczyną wykreślenia takiego zadania z wykazu przedsięwzięć przeznaczonych do realizacji.
- c) W latach 2016-2017 w części „Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.)” najwyższe wydatki zostały przewidziane na zadanie pn. „Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie”,
- d) W przedsięwzięciach ujętych w części „Wydatki na programy projekty lub zadania pozostałe” najwyższe wydatki dotyczą „Poprawy spójności układu komunikacyjnego Cieszyna”, a najniższe „Modernizacji budynku COK” Dom Narodowy”. Zadanie realizowane przez instytucję kultury przy udziale finansowym miasta. Dokładne wydatki, które zaistnieją po stronie budżetu miasta, będą możliwe do przedstawienia po wyczerpaniu przez instytucję kultury wszystkich możliwości pozyskania zewnętrznego dofinansowania tego projektu.
- e) W wykazie przedsięwzięć przewidziano również realizację trzech zadań w ramach Programów Współpracy Transgranicznej, a mianowicie: „Rewitalizacja cieszyńskiego Rynku”, „Połączenie rynków Cieszyna i Czeskiego Cieszyna” „Budowa dwukierunkowej ścieżki pieszo-rowerowej wzdłuż Alei Piastowskiej”.

PRZYCHODY

- 5. W latach 2016 -2017 planowane są do zaciągnięcia kredyty i pożyczki, co związane jest przede wszystkim z koniecznością terminowego zrealizowania zadań inwestycyjnych, których prawidłowa realizacja będzie wymagała w pierwszej kolejności zabezpieczenia środków finansowych przez miasto Cieszyn.
- 6. W związku z zaplanowanym pozyskaniem dofinansowania ze środków europejskich założono w latach 2016-2017 zaciągnięcie kredytów z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie realizacji powyższych zadań oraz na pokrycie wkładu własnego miasta.
- 7. W przychodach zaplanowano wpływy ze spłaty pożyczek udzielanych np. na remonty obiektów zabytkowych lub dla organizacji pożytku publicznego (zazwyczaj są to 2-letnie pożyczki) oraz pożyczek krótkoterminowych udzielanych na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków europejskich.

ROZCHODY

- 8. W pozostałych rozchodach zaplanowano pożyczki udzielane na remonty obiektów zabytkowych lub pożyczki dla organizacji pożytku publicznego (zgodnie z uchwalonym Programem współpracy gminy Cieszyn z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami działającymi w zakresie pożytku publicznego).
- 9. Pożyczki udzielane na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, np. stowarzyszeniom, zaplanowano wyłącznie jako pożyczki krótkoterminowe.
- 10. Spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych przez miasto zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat już istniejącego zadłużenia oraz prognozowane spłaty wynikające z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Wyłączenia

- 11. W wierszu 5.1.1.1 przedstawione zostały planowane spłaty rat kredytów i pożyczek w związku z umowami na realizację programu, projektu finansowanego z udziałem środków europejskich (wyłączenie stosuje się nie dłużej niż 90 dni od zakończenia projektu i otrzymania dofinansowania). W roku 2016 to przede wszystkim spłaty dotyczące „Uporządkowania gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej”.

Oczekiwana ostatnia transza dofinansowania powinna wpłynąć w 2016, a najpóźniej w 2017 roku. Ponadto w 2016 i kolejnych latach wyłączenia dotyczą spłaty zobowiązań zaciągniętych na realizację zadania "Ogród dwóch brzegów 2013-2015: Rewitalizacja przestrzeni i obiektów Cieszyńskiej Wenecji", a także "Strażacy bez granic". Planowane jest także zaciągnięcie i spłaty zobowiązań na kolejne zadania inwestycyjne: „Budowę Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie”, „Poprawę efektywności energetycznej w miejskich obiektach użyteczności publicznej w Cieszynie”, "Modernizację oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna", a w kolejnych latach również na "Rewitalizację cieszyńskiego Rynku" „Połączenie rynków Cieszyna i Czeskiego Cieszyna" oraz „Budowę dwukierunkowej ścieżki pieszo - rowerowej wzdłuż Alei Piastowskiej w Cieszynie".

W prognozie uwzględniono długi okres oczekiwania na faktyczny wpływ środków z tytułu dofinansowania zadań realizowanych w ramach Programów Współpracy Transgranicznej (nawet około 2-3 lat po zakończeniu realizacji zadania).

12. W wierszu 5.1.1.2 przedstawione zostały planowane spłaty rat kredytów i pożyczek zaciągniętych na pokrycie wkładu własnego w odniesieniu do tych projektów, w których udział co najmniej 60% środków europejskich nie budzi wątpliwości, w tym między innymi: „Ogród dwóch brzegów 2013-2015: Rewitalizacja przestrzeni i obiektów Cieszyńskiej Wenecji", a także „Strażacy bez granic" oraz „Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie".

PROGNOZA DŁUGU

13. Całkowita spłata zadłużenia przewidywana jest do 2025 roku.
14. W kolejnych latach, począwszy od 2016 roku, spełniona jest relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych - pozycje 9.7 oraz 9.7.1 przedstawiają, we wszystkich latach objętych prognozą, spełnienie powyższej relacji.
15. W latach 2016 i następnym relacja, o której mowa w art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych jest spełniona, ale możliwości dokonywania spłat kolejnych kredytów i pożyczek stają się bardzo ograniczone.
16. Spełnienie relacji określonej w art. 243 jest uwarunkowane zastosowaniem ustawowo dopuszczalnych wyłączeń. W związku z tym zaciąganie zobowiązań na zadania inne niż dofinansowane ze środków europejskich (w 60%) nie pozwoli na spełnienie powyższej relacji.
17. Wiersz 6 przedstawia kwotę długu obliczoną na koniec każdego roku według działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata rat długu – ewentualne umorzenia.
18. W kolejnych latach jest również zachowana relacja wynikająca z art. 242, czyli planowane wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

DEFICYT/NADWYŻKA

19. W 2016 roku zaplanowany deficyt zostanie sfinansowany środkami z zaciągniętego kredytu.
20. W latach 2017 do 2025 zrealizowana nadwyżka dochodów nad wydatkami przeznaczana będzie przede wszystkim na spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek do 2025 roku.