



**WIELOLETNIA PROGNOZA
FINANSOWA
MIASTA CIESZYNA
NA LATA 2015-2025**

Burmistrz Miasta

[Signature]
mgr inż. Mateusz Szczurek

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2015–2025.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r., poz. 594 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 (Dz. U. z 2013 r., poz. 86) na wniosek Burmistrza po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia roku – **Rada Miejska Cieszyna**

postanawia:

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Cieszyna na lata 2015–2025 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2015-2025 i objaśnieniami, zgodnie z Załącznikiem do uchwały.

§ 2

1. Upoważnić Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków Unii Europejskiej.
2. Upoważnić Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, w wyniku których realizacja zadań w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 250.000.000,00 zł.
3. Upoważnić Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

§ 3

Traci moc uchwała Nr XXXVIII/399/13 Rady Miejskiej Cieszyna dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2014-2025.

§ 4

Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2015 roku.

163/13
163/13

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Nr z dnia

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|--------------------------------|----------------------------|---------------|--------------------------------|---------------------|---|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | w tym: | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | | | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | podatki i opłaty ³⁾ | w tym: | | | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| | | | | | | z podatku od nieruchomości | | | | | | |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.3.1 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| Formuła | [1.1]+[1.2] | | | | | | | | | | | |
| 2015 | 140 174 855,43 | 118 642 013,67 | 29 929 597,00 | 2 400 000,00 | 36 269 400,00 | 23 460 000,00 | 21 629 467,00 | 14 313 709,67 | 21 532 841,76 | 2 743 000,00 | 18 719 841,76 | |
| 2016 | 134 721 716,07 | 120 873 000,00 | 30 589 000,00 | 2 453 000,00 | 36 402 000,00 | 23 578 000,00 | 22 063 000,00 | 13 915 000,00 | 13 848 716,07 | 2 480 000,00 | 11 368 716,07 | |
| 2017 | 135 615 863,00 | 123 124 593,20 | 31 262 000,00 | 2 507 000,00 | 36 584 000,00 | 23 696 000,00 | 22 505 000,00 | 14 198 593,20 | 12 491 269,80 | 2 200 000,00 | 10 291 269,80 | |
| 2018 | 134 564 940,00 | 125 391 000,00 | 31 950 000,00 | 2 563 000,00 | 36 767 000,00 | 23 814 000,00 | 22 956 000,00 | 14 460 000,00 | 9 173 940,00 | 2 080 000,00 | 7 093 940,00 | |
| 2019 | 131 590 328,20 | 127 699 000,00 | 32 653 000,00 | 2 620 000,00 | 36 951 000,00 | 23 933 000,00 | 23 416 000,00 | 14 727 000,00 | 3 891 328,20 | 2 000 000,00 | 1 891 328,20 | |
| 2020 | 132 949 000,00 | 130 049 000,00 | 33 372 000,00 | 2 878 000,00 | 37 136 000,00 | 24 053 000,00 | 23 885 000,00 | 14 998 000,00 | 2 900 000,00 | 1 900 000,00 | 1 000 000,00 | |
| 2021 | 133 442 000,00 | 132 442 000,00 | 34 107 000,00 | 2 737 000,00 | 37 321 000,00 | 24 173 000,00 | 24 363 000,00 | 15 274 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 135 879 000,00 | 134 879 000,00 | 34 858 000,00 | 2 798 000,00 | 37 508 000,00 | 24 294 000,00 | 24 851 000,00 | 15 556 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 137 847 000,00 | 136 847 000,00 | 35 625 000,00 | 2 860 000,00 | 37 695 000,00 | 24 415 000,00 | 25 349 000,00 | 15 843 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 140 311 000,00 | 139 311 000,00 | 36 409 000,00 | 2 923 000,00 | 37 884 000,00 | 24 538 000,00 | 25 856 000,00 | 16 135 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 142 819 000,00 | 141 819 000,00 | 37 210 000,00 | 2 988 000,00 | 38 073 000,00 | 24 660 000,00 | 26 374 000,00 | 16 432 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 ^x | z tego: | | | | | | | | Wydatki majątkowe | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|---|--|---|---------------------------------------|--|-------------------|--|
| | | Wydatki bieżące ^x | w tym: | | | | | wydatki na obsługę długu ^x | w tym: | | |
| | | | z tytułu poręczeń i gwarancji ^x | w tym: | | odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x | w tym: | | | | |
| | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x | 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 ⁴⁾ | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x | | |
| 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] | | | | | | | | | | |
| 2015 | 151 640 521,74 | 115 171 291,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 | 1 500 000,00 | 106 000,00 | 600 000,00 | 36 469 230,63 | |
| 2016 | 131 035 830,00 | 116 440 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 1 600 000,00 | 80 000,00 | 1 520 000,00 | 14 595 830,00 | |
| 2017 | 128 103 532,00 | 117 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 700 000,00 | 1 469 000,00 | 0,00 | 1 469 000,00 | 10 403 532,00 | |
| 2018 | 126 933 000,00 | 118 995 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 550 000,00 | 1 310 000,00 | 0,00 | 1 310 000,00 | 7 938 000,00 | |
| 2019 | 123 484 728,20 | 120 256 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 1 300 000,00 | 1 058 000,00 | 0,00 | 1 058 000,00 | 3 228 728,20 | |
| 2020 | 123 423 400,00 | 121 459 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 1 100 000,00 | 938 000,00 | 0,00 | 938 000,00 | 1 964 400,00 | |
| 2021 | 125 395 200,00 | 122 674 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 900 000,00 | 709 000,00 | 0,00 | 709 000,00 | 2 721 200,00 | |
| 2022 | 129 371 000,00 | 123 901 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 500 000,00 | 492 000,00 | 0,00 | 492 000,00 | 5 470 000,00 | |
| 2023 | 132 516 000,00 | 125 141 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 400 000,00 | 329 000,00 | 0,00 | 329 000,00 | 7 375 000,00 | |
| 2024 | 134 001 000,00 | 126 393 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 200 000,00 | 181 000,00 | 0,00 | 181 000,00 | 7 608 000,00 | |
| 2025 | 137 105 674,81 | 127 784 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 150 000,00 | 54 000,00 | 0,00 | 54 000,00 | 9 321 674,81 | |

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

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | | | | |
|------------------|----------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------|------|---|-----------------------------------|---------------|---|-----------------------------------|--|
| | | | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych | w tym: | | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | |
| | | | | na pokrycie deficytu ^x | | | na pokrycie deficytu ^x | | | na pokrycie deficytu ^x | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5),x} |
| 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] | | | | | | | | | |
| 2015 | -11 465 666,31 | 17 249 172,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 509 172,31 | 11 465 666,31 | 740 000,00 | 0,00 | |
| 2016 | 3 685 886,07 | 1 394 101,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 344 101,93 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2017 | 7 512 331,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2018 | 7 631 940,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2019 | 8 105 600,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2020 | 9 525 600,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2021 | 8 046 800,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2022 | 6 508 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2023 | 5 331 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2024 | 6 310 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 | |
| 2025 | 5 713 325,19 | 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, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

| Wyszczególnienie | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu |
|------------------|-------------------------------|--|--|---|--|---|---|
| | | Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | w tym: | | | | |
| | | | 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 ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x | |
| 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] | | | | |
| 2015 | 5 783 506,00 | 5 043 506,00 | 3 108 000,00 | 3 108 000,00 | 0,00 | 0,00 | 740 000,00 |
| 2016 | 5 079 988,00 | 5 029 988,00 | 2 200 000,00 | 1 000 000,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2017 | 7 562 331,00 | 7 512 331,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2018 | 7 881 940,00 | 7 631 940,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2019 | 8 155 600,00 | 8 105 600,00 | 1 923 160,00 | 0,00 | 1 923 160,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2020 | 9 575 600,00 | 9 525 600,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2021 | 8 096 800,00 | 8 046 800,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2022 | 6 558 000,00 | 6 508 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2023 | 5 381 000,00 | 5 331 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2024 | 6 360 000,00 | 6 310 000,00 | 2 850 000,00 | 0,00 | 2 850 000,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 2025 | 5 763 325,19 | 5 713 325,19 | 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 ^x | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|--------------------------|---|---|--|
| | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾ |
| Lp | 6 | 7 | 8.1 | 8.2 |
| Formuła | | | [1.1] - [2.1] | [1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2]) |
| 2015 | 68 370 482,26 | 0,00 | 3 470 722,56 | 3 470 722,56 |
| 2016 | 64 684 596,19 | 0,00 | 4 433 000,00 | 4 433 000,00 |
| 2017 | 57 172 265,19 | 0,00 | 5 424 593,20 | 5 424 593,20 |
| 2018 | 49 540 325,19 | 0,00 | 6 396 000,00 | 6 396 000,00 |
| 2019 | 41 434 725,19 | 0,00 | 7 443 000,00 | 7 443 000,00 |
| 2020 | 31 909 125,19 | 0,00 | 8 590 000,00 | 8 590 000,00 |
| 2021 | 23 862 325,19 | 0,00 | 9 768 000,00 | 9 768 000,00 |
| 2022 | 17 354 325,19 | 0,00 | 10 978 000,00 | 10 978 000,00 |
| 2023 | 12 023 325,19 | 0,00 | 11 706 000,00 | 11 706 000,00 |
| 2024 | 5 713 325,19 | 0,00 | 12 918 000,00 | 12 918 000,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 14 035 000,00 | 14 035 000,00 |

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 x 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 x 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 x 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 | $\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)]}{[1]}$ | $\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] - [(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [(15.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$ | | $\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] - [(2.1.1.) + (2.1.3.1.) + (5.1.)] \cdot [(15.1.)]}{[(1) - (15.1.)]}$ | $\frac{[(1.1.) - (15.1.)] + [(1.2.) - (2.1.) + (2.2.) + (15.2.)]}{[(1) - (15.1.)]}$ | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | średnia z trzech poprzednich lat [9.5] | [9.6] – [9.4] | [9.6.1] – [9.4] | |
| 2015 | 4,67% | 1,95% | 0,00 | 1,95% | 4,43% | 5,30% | 5,36% | TAK | TAK | |
| 2016 | 4,92% | 2,10% | 0,00 | 2,10% | 5,13% | 4,15% | 4,21% | TAK | TAK | |
| 2017 | 6,62% | 3,77% | 0,00 | 3,77% | 5,62% | 4,36% | 4,42% | TAK | TAK | |
| 2018 | 6,65% | 3,89% | 0,00 | 3,89% | 6,30% | 5,06% | 5,06% | TAK | TAK | |
| 2019 | 6,96% | 4,70% | 0,00 | 4,70% | 7,18% | 5,68% | 5,68% | TAK | TAK | |
| 2020 | 7,87% | 5,36% | 0,00 | 5,36% | 7,89% | 6,37% | 6,37% | TAK | TAK | |
| 2021 | 6,56% | 4,23% | 0,00 | 4,23% | 8,07% | 7,12% | 7,12% | TAK | TAK | |
| 2022 | 5,15% | 3,02% | 0,00 | 3,02% | 8,82% | 7,71% | 7,71% | TAK | TAK | |
| 2023 | 4,11% | 2,13% | 0,00 | 2,13% | 9,22% | 8,26% | 8,26% | TAK | TAK | |
| 2024 | 4,63% | 2,47% | 0,00 | 2,47% | 9,92% | 8,70% | 8,70% | TAK | TAK | |
| 2025 | 4,04% | 4,00% | 0,00 | 4,00% | 10,53% | 9,32% | 9,32% | 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 ¹⁰⁾ | Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|--|--|--------------|---------------|---------------|--------------|--|--|------------------------------------|
| | | w tym na: | | z tego: | | | | | | Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾ | Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾ | 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 ¹¹⁾ | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | bieżące | majątkowe | 11.4 | 11.5 | | | |
| 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] | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 52 531 949,91 | 10 271 874,41 | 41 239 823,63 | 6 392 324,00 | 34 847 499,63 | 33 865 876,47 | 1 118 900,00 | 452 223,16 | | |
| 2016 | 3 685 886,07 | 3 685 886,07 | 52 102 864,00 | 9 861 574,00 | 15 063 575,52 | 467 745,52 | 14 595 830,00 | 10 941 250,00 | 3 454 580,00 | 200 000,00 | | |
| 2017 | 7 512 331,00 | 7 512 331,00 | 52 884 407,00 | 10 009 498,00 | 10 403 532,00 | 0,00 | 10 403 532,00 | 3 610 000,00 | 6 593 532,00 | 200 000,00 | | |
| 2018 | 7 631 940,00 | 7 631 940,00 | 53 677 674,00 | 10 159 641,00 | 7 938 000,00 | 0,00 | 7 938 000,00 | 2 000 000,00 | 4 938 000,00 | 0,00 | | |
| 2019 | 8 105 600,00 | 8 105 600,00 | 54 482 840,00 | 10 312 036,00 | 3 225 092,00 | 0,00 | 3 225 092,00 | 2 000 000,00 | 225 092,00 | 0,00 | | |
| 2020 | 9 525 600,00 | 9 525 600,00 | 55 300 083,00 | 10 466 717,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2021 | 8 046 800,00 | 8 046 800,00 | 56 129 585,00 | 10 623 718,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2022 | 6 508 000,00 | 6 508 000,00 | 56 971 529,00 | 10 783 074,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2023 | 5 331 000,00 | 5 331 000,00 | 57 826 102,00 | 10 944 821,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2024 | 6 310 000,00 | 6 310 000,00 | 58 693 494,00 | 11 108 994,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 2025 | 5 713 325,19 | 5 713 325,19 | 59 573 897,00 | 11 275 629,00 | 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 ¹⁴⁾ | | | 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 175 428,19 | 173 907,58 | 128 951,08 | 17 819 055,76 | 17 819 055,76 | 14 819 055,76 | 445 741,41 | 229 705,17 | 133 748,67 |
| 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 |

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 poz. 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 ¹⁵⁾ | 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 27 450 036,23 | 10 721 936,84 | 5 930 386,84 | 16 944 135,63 | 15 248 735,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |

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. Nr 112, poz. 654, 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 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 | | | | | | | | | |
| 2015 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 długi i jego spłacie | | | | | | |
|------------------|--|--|---|--|--|--|--|
| | Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x |
| | | | | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x | związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | |
| Lp | 14.1 | 14.2 | 14.3 | 14.3.1 | 14.3.2 | 14.3.3 | 14.4 |
| Formuła | | | | | | | |
| 2015 | 5 043 506,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2016 | 5 029 988,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2017 | 7 226 331,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2018 | 7 185 440,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2019 | 7 125 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2020 | 7 125 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2021 | 5 646 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2022 | 4 108 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2023 | 2 931 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 600 000,00 | 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. Automatem 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 pochodowe.

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 2015-2025

kwoty w
zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 171 901 399,84 | 41 239 823,63 | 15 063 575,52 | 10 403 532,00 | 7 938 000,00 | 3 225 092,00 | 55 082 414,15 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 20 878 495,48 | 6 392 324,00 | 467 745,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 307 904,94 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 151 022 904,36 | 34 847 499,63 | 14 595 830,00 | 10 403 532,00 | 7 938 000,00 | 3 225 092,00 | 54 774 509,21 |
| 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: | | | | 135 391 478,76 | 27 810 777,64 | 10 825 830,00 | 6 775 532,00 | 5 920 000,00 | 1 225 092,00 | 36 675 504,13 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 4 983 205,56 | 360 741,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61 929,46 |
| 1.1.1.1 | Aktywna integracja Społeczna w Cieszynie | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej | 2008 | 2015 | 2 411 780,60 | 132 351,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Ogród dwóch brzegów 2013-2015 - rewitalizacja przestrzeni i obiektów Cieszyńskiej Wenecji - | Urząd Miejski | 2008 | 2015 | 25 504,00 | 25 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 000,00 |
| 1.1.1.3 | Plan gospodarki niskoemisyjnej Cieszyna | Urząd Miejski | 2013 | 2015 | 52 890,00 | 52 890,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej | Urząd Miejski | 2007 | 2015 | 2 493 030,96 | 150 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36 929,46 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 130 408 273,20 | 27 450 036,23 | 10 825 830,00 | 6 775 532,00 | 5 920 000,00 | 1 225 092,00 | 36 613 574,67 |
| 1.1.2.1 | Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie | Urząd Miejski | 2013 | 2016 | 10 889 250,00 | 4 470 000,00 | 6 319 250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 572 284,57 |
| 1.1.2.2 | Cieszyński System Informacji Finansowo - Podatkowej | Urząd Miejski | 2012 | 2015 | 1 488 260,00 | 580 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 580 000,00 |
| 1.1.2.3 | Likwidacja nikszej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna - etap I | Urząd Miejski | 2015 | 2017 | 5 250 600,00 | 475 000,00 | 2 387 800,00 | 2 387 800,00 | 0,00 | 0,00 | 5 250 600,00 |
| 1.1.2.4 | Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna - etap I i etap II | Miejski Zarząd Dróg | 2014 | 2016 | 400 000,00 | 0,00 | 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.1.2.5 | Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie | Urząd Miejski | 2017 | 2019 | 11 279 100,00 | 0,00 | 0,00 | 4 134 008,00 | 5 920 000,00 | 1 225 092,00 | 11 279 100,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|------------|---|---|------------------|------|--------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | | od | do | | | | | | | |
| 1.1.2.6 | Ogród dwóch brzegów 2013-2015 - rewitalizacja przestrzeni i obiektów Cieszyńskiej Wenecji - | Urząd Miejski | 2008 | 2015 | 5 030 501,67 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 908 070,97 |
| 1.1.2.7 | Poprawa efektywności energetycznej w miejskich obiektach użyteczności publicznej w Cieszynie - Termomodernizacja budynku Ratusza | Urząd Miejski | 2015 | 2016 | 888 780,00 | 30 000,00 | 858 780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 888 780,00 |
| 1.1.2.8 | Poprawa efektywności energetycznej w miejskich obiektach użyteczności publicznej w Cieszynie - Termomodernizacja budynku USC | Urząd Miejski | 2015 | 2017 | 67 724,00 | 14 000,00 | 0,00 | 53 724,00 | 0,00 | 0,00 | 67 724,00 |
| 1.1.2.9 | Poprawa efektywności energetycznej w miejskich obiektach użyteczności publicznej w Cieszynie - wymiana okien w budynku Teatru im. A. Mickiewicza | Urząd Miejski | 2016 | 2017 | 400 000,00 | 0,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 400 000,00 |
| 1.1.2.10 | Przebudowa placów parkingowych przy al. Łyska oraz przy zbiegu ul. Młyńska Brama i al. Łyska w Cieszynie | Urząd Miejski | 2014 | 2015 | 845 242,00 | 836 017,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 836 017,00 |
| 1.1.2.11 | Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej | Urząd Miejski | 2007 | 2015 | 93 168 815,53 | 20 005 019,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 730 998,13 |
| 1.1.2.12 | Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii w obiektach sportowo-hotelowych MOSiR w Cieszynie | Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji | 2014 | 2016 | 700 000,00 | 40 000,00 | 660 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 36 509 921,08 | 13 429 045,99 | 4 237 745,52 | 3 628 000,00 | 2 018 000,00 | 2 000 000,00 | 18 406 910,02 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 15 895 289,92 | 6 031 582,59 | 467 745,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 245 975,48 |
| 1.3.1.1 | Dotacje z obszaru profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych | Urząd Miejski | 2012 | 2016 | 1 426 500,00 | 286 500,00 | 286 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Dotacje z obszaru profilaktyki społecznej - | Urząd Miejski | 2012 | 2016 | 344 311,04 | 88 065,52 | 91 245,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Likwidacja niskiej emisji w Śródmieściu Cieszyna - projekt pilotażowy | Urząd Miejski | 2013 | 2015 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 |
| 1.3.1.4 | Monitorowanie skali problemów uzależnień i przemocy w środowisku lokalnym - przeprowadzenie diagnozy - Monitorowanie skali problemów uzależnień i przemocy w środowisku lokalnym - przeprowadzenie diagnozy | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej | 2014 | 2015 | 20 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|--------------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | | | od | do | | | | | | | |
| 1.3.1.5 | Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego | Urząd Miejski | 2014 | 2015 | 26 000,00 | 26 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 000,00 |
| 1.3.1.6 | Program Rozwoju Subregionu Południowego Województwa Śląskiego/Plan Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych celem wzmocnienia współpracy między JST koniecznej do realizacji wspólnych działań na obszarze funkcjonalnym | Urząd Miejski | 2013 | 2015 | 4 208,07 | 2 017,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego miasta Cieszyna | Urząd Miejski | 2013 | 2016 | 205 502,58 | 90 000,00 | 90 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 169 975,48 |
| 1.3.1.8 | Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości położonych na terenie Gminy Cieszyn | Urząd Miejski | 2013 | 2015 | 13 440 000,00 | 5 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo - terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym | Urząd Miejski | 2012 | 2015 | 378 768,23 | 164 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 20 614 631,16 | 7 397 463,40 | 3 770 000,00 | 3 628 000,00 | 2 018 000,00 | 2 000 000,00 | 18 160 934,54 |
| 1.3.2.1 | Budowa budynku komunalnego z mieszkaniami socjalnymi | Urząd Miejski | 2012 | 2019 | 9 560 990,50 | 1 500 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 9 500 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa i wyposażenie miasteczka ruchu drogowego | Straż Miejska | 2015 | 2016 | 200 000,00 | 10 000,00 | 190 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa sali gimnastycznej dla SP nr 1 | Szkoła Podstawowa Nr 1 | 2012 | 2015 | 2 513 000,00 | 933 610,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 281 081,38 |
| 1.3.2.4 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Bielskiej | Urząd Miejski | 2013 | 2015 | 36 567,00 | 30 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Wietrznej | Urząd Miejski | 2013 | 2015 | 90 450,50 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2015 | Limit 2016 | Limit 2017 | Limit 2018 | Limit 2019 | Limit zobowiązań |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------------|
| | | | od | do | | | | | | | |
| 1.3.2.6 | Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulic Widokowej, Jasnej i Beskidzkiej | Urząd Miejski | 2014 | 2015 | 280 000,00 | 255 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 255 000,00 |
| 1.3.2.7 | Dofinansowanie zadania - Budowa sieci szerokopasmowego internetu na terenie gmin powiatu cieszyńskiego | Urząd Miejski | 2012 | 2015 | 294 923,16 | 294 923,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 294 923,16 |
| 1.3.2.8 | Likwidacja niskiej emisji w Śródmieściu Cieszyna - projekt pilotażowy | Urząd Miejski | 2013 | 2015 | 3 150 000,00 | 3 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 150 000,00 |
| 1.3.2.9 | Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej | Urząd Miejski | 2014 | 2015 | 350 000,00 | 270 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 270 000,00 |
| 1.3.2.10 | Podnoszenie jakości usług MOPS oraz świadczenie usług elektronicznych | Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej | 2015 | 2018 | 211 700,00 | 157 700,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 18 000,00 | 0,00 | 211 700,00 |
| 1.3.2.11 | Rewitalizacja cieszyńskiego Rynku | Miejski Zarząd Dróg | 2014 | 2017 | 2 830 000,00 | 250 000,00 | 1 000 000,00 | 1 550 000,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 |
| 1.3.2.12 | Rozbudowa monitoringu wizyjnego Cieszyna | Straż Miejska | 2010 | 2017 | 175 000,00 | 55 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 175 000,00 |
| 1.3.2.13 | Wykonanie izolacji przeciwwilgociowej pionowej i poziomej ścian piwnic wraz z drenażem budynku przy ul. Pl. Wolności 7 w Cieszynie | Szkoła Podstawowa Nr 4 | 2014 | 2015 | 220 000,00 | 211 230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 230,00 |
| 1.3.2.14 | Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w Domu Spokojnej Starości przy ulicy Mickiewicza 13 | Dom Spokojnej Starości | 2014 | 2016 | 702 000,00 | 200 000,00 | 502 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 702 000,00 |

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Miasta Cieszyna na lata 2015-2025.

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% - 1,9%, uwzględniając skutki następujących założeń:

- a) W roku 2015 przewidziano wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT, który zwiększy dochody bieżące o około 3 mln zł. Zwrot podatku dotyczy przede wszystkim realizowanych zadań inwestycyjnych w zakresie kanalizacji. W związku z tym dochody w 2015 roku są wyższe niż założono w latach następnych.
- b) Założono - na podstawie prognoz przedstawianych 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 sukcesywnie odpłatnie wydierżawiany spółce zajmującej się kanalizacją (czynsz dzierżawny stanowi rocznie nie mniej niż 1,5% wartości wydierżawionego majątku).
- c) W 2015 roku zaplanowano refundacje ze środków UE w zakresie realizacji projektów w ramach wydatków bieżących w poprzednich latach.
- d) W 2015 przyjęto wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych wynikające z podwyższonych Uchwałą Rady stawek podatku od nieruchomości, po uwzględnieniu zmniejszeń będących skutkiem złożonych korekt przez podatników. W kolejnych latach założono niewielki wzrost stawek podatkowych z uwagi na spodziewany nieznaczny wzrost inflacji
- e) Zaplanowane zostały wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych tj. ponad 5 mln 300 tys. zł.
- f) W kolejnych latach przyjęto wzrost podatków i opłat lokalnych o ok. 0,5%.
- g) O około 2% zaplanowano wzrost subwencji oraz udziałów w podatkach z uwagi na przyjęte przez rząd 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 sprzedażą mieszkań i gruntów, która z uwagi na duże obniżki stóp procentowych, powinna wzrosnąć.
- b) W latach 2015-2019 - planowany jest wpływ dotacji na inwestycje. Przede wszystkim dotacja jest konsekwencją umowy o współfinansowaniu przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej realizacji zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej”. Współfinansowanie odbywa się w formie dotacji poprzez zaliczki i refundacje już poniesionych wydatków. Zaplanowana jest również dotacja na realizację zadania „Likwidacja niskiej emisji w Śródmieściu Cieszyna–projekt pilotażowy”, „Zastosowanie odnawialnych źródeł energii w Domu Spokojnej Starości przy ulicy Mickiewicza 13”, „Ogród dwóch brzegów 2013-2015 Rewitalizacja przestrzeni i obiektów Cieszyńskiej Wenecji”, a także „Strażacy bez granic” i „Przebudowa placów parkingowych przy al. Łyska oraz przy zbiegu ul. Młyńska Brama i al. Łyska w Cieszynie”. Planowane jest także pozyskanie środków na

kolejne zadanie inwestycyjne „Budowę Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie” oraz „Rewitalizacja cieszyńskiego Rynku”.

- 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, o około 1,1 % - uwzględniając ograniczone możliwości finansowe Miasta, a także skutki następujących założeń:

- a) Wydatki na wynagrodzenia obejmują również przewidywane odprawy (w tym: 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 prognoz ekspertów NBP.
- c) W latach 2015-2016 do wydatków bieżących zaliczona została tylko część kosztów obsługi długu. Pozostała kwota odsetek stanowi koszt inwestycji, na których realizację zaciągane są kredyty i pożyczki. -400 tys. zł, w 2016 ok. 340 tys. zł.
- d) W wierszu 2.1.3.1.1. wyodrębnione zostały odsetki, które podlegają wyłączeniu i dotyczą prefinansowania (ograniczenie do 90 dni od zakończenia projektu i otrzymania dofinansowania).
- e) 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.
- f) Po zakończeniu inwestycji większość odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek stanowić będzie w całości wydatek bieżący budżetu.
- g) Wydatki bieżące obejmują wszystkie planowane, całoroczne wydatki związane z realizacją świadczenia usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych.

4. Wydatki majątkowe

- a) Założono wydatki majątkowe w wysokości proporcjonalnej do możliwości finansowych Miasta. Oznacza to, że w okresie realizowania inwestycji kanalizacyjnej planowane są wysokie nakłady inwestycyjne. Natomiast po zakończeniu tej inwestycji, w związku z koniecznością przeznaczania większości zgromadzonych środków na spłatę zadłużenia, wydatki majątkowe są planowane w mniejszym zakresie.
- b) Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2015-2025. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.
- c) 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.

PRZYCHODY

5. W latach 2015 -2016 planowane są do zaciągnięcia kredyty i pożyczki, co związane jest przede wszystkim z koniecznością terminowego zrealizowania zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej” oraz realizacji zadania „Ogród dwóch brzegów 2013-2015 - Rewitalizacja przestrzeni i obiektów

Cieszyńskiej Wenecji”, a także innych 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 2015 roku zaciągnięcie kredytu z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie realizacji powyższych zadań oraz na pokrycie wkładu własnego miasta.
7. W przychodach zaplanowano 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 lub realizowanie zadań finansowanych ze środków krajowych do czasu uzyskania dofinansowania.

ROZCHODY

8. W pozostałych rozchodach zaplanowano pożyczki udzielane na remonty obiektów zabytkowych lub pożyczki dla organizacji pożytku publicznego .
9. Pożyczki udzielane na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, np. stowarzyszeniom, zaplanowano wyłącznie jako pożyczki krótkoterminowe. Także pożyczki udzielane na realizowanie zadań finansowanych ze środków krajowych na okres oczekiwania na wpływ środków z dofinansowania, są pożyczkami krótkoterminowymi.
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.

PROGNOZA DŁUGU

11. Całkowita spłata zadłużenia przewidywana jest do 2025 roku.
12. W kolejnych latach, począwszy od 2015 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.
13. W latach 2015 i następnych 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.
14. Pozycja 6 przedstawia kwotę długu obliczoną na koniec każdego roku według działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata rat długu – ewentualne umorzenia.
15. W pozycji 5.1.1.1 przedstawione zostały planowane spłaty rat kredytów i pożyczek wcześniej zaciągniętych na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej oraz wkład własny na realizację tych zadań.
16. W kolejnych latach jest również zachowana relacja wynikająca z art. 242, czyli planowane wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące.

DEFICYT/NADWYŻKA

17. W 2015 roku zaplanowany deficyt zostanie sfinansowany środkami z zaciągniętego kredytu i pożyczek.
18. Od 2016 roku zrealizowana nadwyżka dochodów nad wydatkami przeznaczana będzie przede wszystkim na spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek do 2025 roku (w tym zaciągniętych na prefinansowanie).