

**UCHWAŁA NR XXIV/287/20
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 17 grudnia 2020 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2021-2035.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r., poz. 713 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r., poz. 869 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.) na wniosek Burmistrza po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 14 grudnia 2020 roku – **Rada Miejska Cieszyna**

postanawia:

§ 1 Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Cieszyna na lata 2021–2035 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2021-2035 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 100.000.000,00 zł.

3. Upoważnić Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.

4. Upoważnić Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także zmiany środków współfinansowania krajowego, w tym wkładu własnego jednostki oraz zmiany wynikające z rozstrzygniętych konkursów.

§ 3 Traci moc uchwała Nr XIV/149/19 Rady Miejskiej Cieszyna dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2020-2035.

§ 4 Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

§ 5 Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej Cieszyna

Remigiusz Jankowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Załącznik Nr 1
do Uchwały Rady Miejskiej
Nr XXIV/287/20
z dnia 17 grudnia 2020r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2021	207 839 848,23	190 656 860,21	38 179 398,00	4 150 000,00	34 114 387,00	52 380 054,50	61 833 020,71	27 525 046,00	17 182 988,02	4 309 000,00	12 753 988,02	
2022	209 290 000,00	194 490 000,00	39 710 000,00	4 320 000,00	35 650 000,00	52 830 000,00	61 980 000,00	28 490 000,00	14 800 000,00	1 800 000,00	12 870 000,00	
2023	204 340 000,00	201 540 000,00	41 100 000,00	4 480 000,00	37 260 000,00	54 680 000,00	64 020 000,00	29 610 000,00	2 800 000,00	1 000 000,00	1 700 000,00	
2024	210 030 000,00	208 990 000,00	42 540 000,00	4 640 000,00	38 940 000,00	56 600 000,00	66 270 000,00	30 770 000,00	1 040 000,00	520 000,00	470 000,00	
2025	216 820 000,00	216 720 000,00	44 030 000,00	4 810 000,00	40 700 000,00	58 590 000,00	68 590 000,00	31 980 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	
2026	224 500 000,00	224 450 000,00	45 580 000,00	4 980 000,00	42 540 000,00	60 350 000,00	71 000 000,00	33 100 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
2027	231 680 000,00	231 630 000,00	46 950 000,00	5 130 000,00	44 250 000,00	62 170 000,00	73 130 000,00	34 100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
2028	239 090 000,00	239 040 000,00	48 360 000,00	5 290 000,00	46 020 000,00	64 040 000,00	75 330 000,00	35 130 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
2029	246 700 000,00	246 700 000,00	49 820 000,00	5 450 000,00	47 870 000,00	65 970 000,00	77 590 000,00	36 190 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	254 600 000,00	254 600 000,00	51 320 000,00	5 620 000,00	49 790 000,00	67 950 000,00	79 920 000,00	37 280 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	262 750 000,00	262 750 000,00	52 860 000,00	5 790 000,00	51 790 000,00	69 990 000,00	82 320 000,00	38 400 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	271 170 000,00	271 170 000,00	54 450 000,00	5 970 000,00	53 870 000,00	72 090 000,00	84 790 000,00	39 560 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	279 870 000,00	279 870 000,00	56 090 000,00	6 150 000,00	56 030 000,00	74 260 000,00	87 340 000,00	40 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	288 860 000,00	288 860 000,00	57 780 000,00	6 340 000,00	58 280 000,00	76 490 000,00	89 970 000,00	41 980 000,00	0,00	0,00	0,00	

2035	298 140 000,00	298 140 000,00	59 520 000,00	6 540 000,00	60 620 000,00	78 790 000,00	92 670 000,00	43 240 000,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------

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

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

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2021	236 875 968,81	190 030 104,76	73 418 061,98	0,00	0,00	1 595 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	46 845 864,05	46 844 864,05	2 417 700,00
2022	216 320 000,00	189 190 000,00	74 540 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	27 130 000,00	27 130 000,00	0,00
2023	199 530 000,00	192 030 000,00	75 660 000,00	0,00	0,00	1 300 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00
2024	202 470 000,00	194 920 000,00	76 800 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	150 000,00	0,00	7 550 000,00	7 550 000,00	0,00
2025	210 720 000,00	197 850 000,00	77 960 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	12 870 000,00	12 870 000,00	0,00
2026	218 500 000,00	201 810 000,00	79 520 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	100 000,00	0,00	16 690 000,00	16 690 000,00	0,00
2027	225 680 000,00	205 850 000,00	81 120 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	100 000,00	0,00	19 830 000,00	19 830 000,00	0,00
2028	232 590 000,00	209 970 000,00	82 750 000,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	22 620 000,00	22 620 000,00	0,00
2029	240 200 000,00	214 170 000,00	84 410 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	26 030 000,00	26 030 000,00	0,00
2030	248 100 000,00	220 600 000,00	86 950 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	27 500 000,00	27 500 000,00	0,00
2031	256 250 000,00	227 220 000,00	89 560 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	29 030 000,00	29 030 000,00	0,00
2032	264 170 000,00	234 040 000,00	92 250 000,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	30 130 000,00	30 130 000,00	0,00
2033	272 870 000,00	241 070 000,00	95 020 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	31 800 000,00	31 800 000,00	0,00
2034	280 360 000,00	248 310 000,00	97 880 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	32 050 000,00	32 050 000,00	0,00
2035	289 327 239,70	255 760 000,00	100 820 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	33 567 239,70	33 567 239,70	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2021	-29 036 120,58	0,00	36 736 120,58	30 650 416,27	29 036 120,58	5 385 704,31	0,00	0,00	0,00
2022	-7 030 000,00	0,00	14 680 000,00	14 430 000,00	7 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	4 810 000,00	4 810 000,00	3 260 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 560 000,00	7 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 812 760,30	8 812 760,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	700 000,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00	7 000 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2022	250 000,00	0,00	0,00	0,00	7 650 000,00	7 400 000,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2023	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 070 000,00	7 820 000,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 560 000,00	7 560 000,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 812 760,30	8 812 760,30	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00	80 752 760,30	0,00	626 755,45	6 012 459,76
2022	x	x	x	x	0,00	250 000,00	87 782 760,30	0,00	5 300 000,00	5 550 000,00
2023	x	x	x	x	0,00	250 000,00	82 972 760,30	0,00	9 510 000,00	9 760 000,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	75 412 760,30	0,00	14 070 000,00	14 070 000,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	69 312 760,30	0,00	18 870 000,00	18 870 000,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	63 312 760,30	0,00	22 640 000,00	22 640 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	57 312 760,30	0,00	25 780 000,00	25 780 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	50 812 760,30	0,00	29 070 000,00	29 070 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	44 312 760,30	0,00	32 530 000,00	32 530 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	37 812 760,30	0,00	34 000 000,00	34 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	31 312 760,30	0,00	35 530 000,00	35 530 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	24 312 760,30	0,00	37 130 000,00	37 130 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	17 312 760,30	0,00	38 800 000,00	38 800 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	8 812 760,30	0,00	40 550 000,00	40 550 000,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	42 380 000,00	42 380 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2021	5,20%	1,58%	4,69%	10,19%	9,98%	TAK	TAK
2022	5,26%	5,16%	6,43%	7,54%	7,33%	TAK	TAK
2023	4,47%	7,17%	7,85%	5,42%	5,21%	TAK	TAK
2024	4,17%	9,95%	10,29%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2025	4,49%	12,63%	x	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2026	4,20%	14,41%	x	6,56%	6,47%	TAK	TAK
2027	4,01%	15,74%	x	7,59%	7,50%	TAK	TAK
2028	4,17%	17,07%	x	9,52%	9,52%	TAK	TAK
2029	3,98%	18,39%	x	11,73%	11,73%	TAK	TAK
2030	3,80%	18,54%	x	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2031	3,63%	18,69%	x	15,25%	15,25%	TAK	TAK
2032	3,72%	18,85%	x	16,50%	16,50%	TAK	TAK
2033	3,55%	19,02%	x	17,38%	17,38%	TAK	TAK
2034	4,07%	19,16%	x	18,04%	18,04%	TAK	TAK
2035	4,04%	19,34%	x	18,53%	18,53%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2021	2 027 621,98	2 027 621,98	2 027 621,98	4 253 988,02	4 253 988,02	4 253 988,02	1 988 923,95	1 988 923,95	1 949 216,81
2022	151 527,90	151 527,90	151 527,90	2 117 337,40	2 117 337,40	2 117 337,40	761 146,60	761 146,60	678 885,85
2023	466 144,25	466 144,25	466 144,25	1 740 094,25	1 740 094,25	1 740 094,25	189 400,00	189 400,00	160 990,00
2024	160 990,00	160 990,00	160 990,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021	18 012 928,98	18 012 928,98	4 959 452,06	58 723 552,85	16 339 688,80	42 383 864,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	10 172 760,23	10 172 760,23	8 646 000,00	30 727 729,03	4 274 968,80	26 452 760,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	368 215,03	368 215,03	312 982,75	2 447 342,03	1 079 127,00	1 368 215,03	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	103 000,00	0,00	103 000,00	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	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2021	6 917 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 399 207,03	0,00	0,00	0,00
2022	7 382 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	7 805 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	7 269 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	5 946 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 882 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 831 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	5 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 310 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

**Załącznik Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyzna
na lata 2021-2035**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				141 331 040,90	58 723 552,85	30 727 729,03	2 447 342,03	103 000,00	83 775 718,46
1.a	- wydatki bieżące				64 342 102,80	16 339 688,80	4 274 968,80	1 079 127,00	0,00	16 854 004,18
1.b	- wydatki majątkowe				76 988 938,10	42 383 864,05	26 452 760,23	1 368 215,03	103 000,00	66 921 714,28
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:				34 573 921,73	19 923 970,93	10 933 906,83	557 615,03	0,00	28 440 981,80
1.1.1	- wydatki bieżące				2 946 588,55	1 911 041,95	761 146,60	189 400,00	0,00	2 844 685,35
1.1.1.1	Projekt Programu Erasmus+ - Edukacja Szkolna – Akcja 2 – Partnerstwa strategiczne – współpraca szkół- "How to make school attractive and creative - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2019	2021	101 903,20	16 903,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2017	2023	818 305,00	80 500,00	548 405,00	189 400,00	0,00	818 305,00
1.1.1.3	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 1	2020	2022	50 880,00	42 400,00	8 480,00	0,00	0,00	50 880,00
1.1.1.4	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 2	2020	2022	407 040,00	339 200,00	67 840,00	0,00	0,00	407 040,00
1.1.1.5	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 4	2020	2022	111 936,00	93 280,00	18 656,00	0,00	0,00	111 936,00
1.1.1.6	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 7	2020	2022	30 528,00	25 440,00	5 088,00	0,00	0,00	30 528,00
1.1.1.7	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 8	2020	2022	61 056,00	50 880,00	10 176,00	0,00	0,00	61 056,00
1.1.1.8	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 9	2020	2022	17 808,00	14 840,00	2 968,00	0,00	0,00	17 808,00
1.1.1.9	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 16	2020	2022	50 880,00	42 400,00	8 480,00	0,00	0,00	50 880,00
1.1.1.10	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 17	2020	2022	15 264,00	12 720,00	2 544,00	0,00	0,00	15 264,00
1.1.1.11	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 18	2020	2022	25 440,00	21 200,00	4 240,00	0,00	0,00	25 440,00
1.1.1.12	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 19	2020	2022	30 528,00	25 440,00	5 088,00	0,00	0,00	30 528,00
1.1.1.13	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 20	2020	2022	165 360,00	137 800,00	27 560,00	0,00	0,00	165 360,00
1.1.1.14	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Szkoła Podstawowa Nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi	2020	2022	91 584,00	76 320,00	15 264,00	0,00	0,00	91 584,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.15	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Usług Wspólnych	2020	2022	968 076,35	931 718,75	36 357,60	0,00	0,00	968 076,35
1.1.2	- wydatki majątkowe				31 627 333,18	18 012 928,98	10 172 760,23	368 215,03	0,00	25 596 296,45
1.1.2.1	Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna- etap IV - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2019	2021	1 722 164,48	1 658 977,08	0,00	0,00	0,00	1 658 977,08
1.1.2.2	Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna- etap II - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Miejski Zarząd Dróg	2019	2021	1 761 070,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.1.2.3	Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie-zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą ładowania - Podniesienie jakości i niezawodności taboru autobusowego komunikacji miejskiej.	Urząd Miejski	2020	2021	4 775 000,00	4 750 000,00	0,00	0,00	0,00	4 750 000,00
1.1.2.4	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Miejski Zarząd Dróg	2017	2023	15 872 386,57	5 630 000,00	6 950 000,00	368 215,03	0,00	9 990 607,24
1.1.2.5	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2017	2023	7 172 760,23	3 950 000,00	3 222 760,23	0,00	0,00	7 172 760,23
1.1.2.6	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Usług Wspólnych	2020	2022	323 951,90	323 951,90	0,00	0,00	0,00	323 951,90
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				106 757 119,17	38 799 581,92	19 793 822,20	1 889 727,00	103 000,00	55 334 736,66
1.3.1	- wydatki bieżące				61 395 514,25	14 428 646,85	3 513 822,20	889 727,00	0,00	14 009 318,83
1.3.1.1	Monitorowanie skali problemów uzależnień i przemocy w środowisku lokalnym - przeprowadzenie diagnozy - Rozpoznawanie problemu w zakresie uzależnień i przemocy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2020	2021	20 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2021 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	Urząd Miejski	2021	2022	25 000,00	15 000,00	10 000,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.1.3	Realizacja programów polityki zdrowotnej dla mieszkańców Cieszyna - Realizacja uchwalonych programów	Urząd Miejski	2018	2022	773 600,00	110 000,00	162 000,00	0,00	0,00	272 000,00
1.3.1.4	Realizacja programu rehabilitacji społeczno-zawodowej osób bezdomnych uzależnionych od środków psychoaktywnych obejmującego usługi aktywizacyjne - Aktywizacja osób bezdomnych	Urząd Miejski	2020	2021	74 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.1.5	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Zapewnienie ładu przestrzennego na terenie gminy	Urząd Miejski	2020	2022	442 836,50	181 000,00	18 000,00	0,00	0,00	26 525,83
1.3.1.6	Strategie rozwoju cieszyńskiej oświaty - Modernizacja systemu oświaty	Centrum Usług Wspólnych	2020	2021	73 185,00	21 418,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Strażacy OSP dla Bezpiecznego Cieszyna- zakup specjalistycznego sprzętu ratowniczo- gaśniczego dla jednostek OSP Miasta Cieszyna (budżet obywatelski) - Zapewnienie gotowości bojowej jednostek OSP Cieszyn	Urząd Miejski	2020	2021	105 240,00	105 240,00	0,00	0,00	0,00	105 240,00
1.3.1.8	Świadczenie usług opiekuńczych w tym specjalistycznych na terenie Gminy Cieszyn	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	799 600,00	390 000,00	409 600,00	0,00	0,00	799 600,00
1.3.1.9	Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie miasta Cieszyna - Racjonalna gospodarka odpadami komunalnymi	Urząd Miejski	2015	2022	55 294 630,37	11 967 651,85	2 034 495,20	0,00	0,00	12 188 772,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.10	Wsparcie dla osób potrzebujących - pomoc w formie schronienia (prowadzenie schroniska i noclegowni) - Pomoc w wychodzeniu z bezdomności	Urząd Miejski	2020	2021	511 450,00	413 000,00	0,00	0,00	0,00	413 000,00
1.3.1.11	Współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo wychowawczej - Współfinansowanie zadań w celu zapewnienia dzieciom opieki i pobytu w odpowiednich placówkach	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2023	2 576 972,55	650 000,00	810 000,00	820 000,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Współfinansowanie pobytu dziecka w zakładzie opiekuńczo-leczniczym i pielęgnacyjno-opiekuńczym - Współfinansowanie zadań w celu zapewnienia dzieciom opieki i pobytu w odpowiednich placówkach	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2015	2023	70 000,00	5 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Prowadzenie bankowej obsługi budżetu Gminy Cieszyn - Zarządzanie finansami gminy	Urząd Miejski	2020	2023	119 181,00	39 727,00	39 727,00	39 727,00	0,00	119 181,00
1.3.1.14	Zarządzanie Dworcem Cieszyn - Zarządzanie majątkiem Miasta	Urząd Miejski	2020	2021	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Sprzedanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru w rejonie ul. Bielskiej, Kossak-Szatkowskiej, Morcinka i i Kargera - Zapewnienie ładunku przestrzennego na terenie gminy	Urząd Miejski	2017	2021	59 818,83	8 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				45 361 604,92	24 370 935,07	16 280 000,00	1 000 000,00	103 000,00	41 325 417,83
1.3.2.1	Bieżnia- bieg po zdrowie (budżet obywatelski) - Modernizacja infrastruktury społecznej	Szkoła Podstawowa Nr 3	2020	2021	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.2	Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2019	2021	1 040 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Rudowskiej - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2017	2021	213 799,45	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.4	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej- II edycja- w rejonie ulicy Hallera - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2019	2021	387 075,14	252 053,14	0,00	0,00	0,00	41 827,69
1.3.2.5	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- II edycja- w rejonie ulicy Katowicka, Łanowa - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2018	2021	532 041,60	510 000,00	0,00	0,00	0,00	510 000,00
1.3.2.6	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- II edycja- w rejonie ulicy Kościelna, Ładna - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2019	2021	548 978,75	515 000,00	0,00	0,00	0,00	515 000,00
1.3.2.7	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- w rejonie ulicy Katowicka, Majowa - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2018	2021	776 000,00	750 575,90	0,00	0,00	0,00	750 575,90
1.3.2.8	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- w rejonie ulicy Kościuszki - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2018	2021	160 558,32	150 000,00	0,00	0,00	0,00	46 713,21
1.3.2.9	Modernizacja budynku bramy głównej Centralnego Cmentarza Komunalnego w Cieszynie wraz z wymianą nawierzchni na dziedzińcu - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2020	2023	1 632 768,56	400 000,00	500 000,00	730 000,00	0,00	1 630 000,00
1.3.2.10	Modernizacja części dachu oraz naprawa elementów elewacji na budynku COK (Cieszyński Ośrodek Kultury Dom Narodowy) - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2020	2021	115 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.11	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja infrastruktury transportowej	Miejski Zarząd Dróg	2020	2021	1 626 337,03	1 626 337,03	0,00	0,00	0,00	1 626 337,03
1.3.2.12	Modernizacja murów oporowych i historycznych murów obronnych - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2021	3 000 000,00	200 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.13	Modernizacja stadionu przy Al. J. Łyska 21 - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2022	10 148 857,64	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.14	Modernizacja systemów bezpieczeństwa w Książnicy Cieszyńskiej - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2021	2022	1 100 000,00	100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.15	Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie- Zakup 2 autobusów komunikacji miejskiej spełniających normy emisji spalin Euro 6 - Podniesienie jakości i niezawodności taboru autobusowego komunikacji miejskiej	Urząd Miejski	2020	2021	2 337 000,00	2 337 000,00	0,00	0,00	0,00	2 337 000,00
1.3.2.16	Modernizacja zabezpieczeń przeciwpożarowych Campingu Olza w Cieszynie - Modernizacja bazy turystycznej	Urząd Miejski	2019	2021	160 235,57	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.17	Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2022	708 014,62	585 000,00	0,00	0,00	0,00	469 995,00
1.3.2.18	Przebudowa infrastruktury przystanków autobusowych w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury transportowej	Miejski Zarząd Dróg	2018	2021	820 896,10	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.19	Przebudowa obiektów sportowych Uniwersytetu Śląskiego w Cieszynie ul. Bielska 62 (basen i hala sportowa) - etap I basen - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2019	2021	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.20	Przystosowanie budynku szkolnego po Gimnazjum Nr 1 w Cieszynie do obecnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych - Modernizacja infrastruktury społecznej	Szkoła Podstawowa Nr 1	2019	2021	230 000,00	182 240,00	0,00	0,00	0,00	182 240,00
1.3.2.21	Rozbudowa monitoringu wizyjnego Cieszyna - etap II - Zwiększenie bezpieczeństwa w Mieście	Straż Miejska	2020	2023	240 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	180 000,00
1.3.2.23	Strażacy OSP dla Bezpiecznego Cieszyna- zakup specjalistycznego sprzętu ratowniczo- gaśniczego dla jednostek OSP Miasta Cieszyna (budżet obywatelski) - Zapewnienie gotowości bojowej jednostek OSP Cieszyn	Urząd Miejski	2020	2021	94 500,00	94 500,00	0,00	0,00	0,00	94 500,00
1.3.2.24	Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 1 - Modernizacja infrastruktury społecznej	Przedszkole Nr 1	2018	2021	803 384,89	700 000,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00
1.3.2.25	Twoje media w bibliotece (budżet obywatelski) - Rozszerzenie oferty kulturalnej	Urząd Miejski	2020	2021	67 700,00	67 700,00	0,00	0,00	0,00	67 700,00
1.3.2.26	Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszynie - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Urząd Miejski	2018	2022	15 243 017,25	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	15 000 000,00
1.3.2.27	Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury drogowej	Miejski Zarząd Dróg	2020	2022	1 542 440,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.28	Kompleksowa rozbudowa klimatyzacji budynku Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2021	2024	603 000,00	70 000,00	220 000,00	210 000,00	103 000,00	603 000,00
1.3.2.29	SP 3 Modernizacja instalacji przeciwpożarowej - Modernizacja infrastruktury oświatowej	Szkoła Podstawowa Nr 3	2020	2021	30 000,00	20 529,00	0,00	0,00	0,00	20 529,00

Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej miasta Cieszyna na lata 2021-2035.

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

- dochody i wydatki bieżące w roku 2021 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2021 rok.
- od 2022 roku dochody i wydatki ustalono biorąc pod uwagę wskaźnik inflacji, wskaźnik dynamiki PKB oraz analizę wydatków i wpływów do budżetu w latach ubiegłych, a także planowane działania, których celem jest zwiększanie dochodów oraz ograniczanie wydatków.

Czynnikiem, który determinuje nieprzewidywalność prognozy jest trwająca pandemia i związane z nią wahania nie tylko w zakresie dochodów, ale także wydatków, które z jednej strony muszą być przeznaczane na doraźne działania antykryzysowe, a z drugiej generują ograniczanie niektórych wydatków bieżących np. wynagrodzeń (z powodu niezdolności do pracy, postojowego). Z kolei realizacja wydatków majątkowych także bywa zakłócana, następują opóźnienia, przesunięcia terminów rozpoczęcia lub zakończenia, albo rezygnacja z niektórych inwestycji.

DOCHODY

1. Dochody bieżące:

Przyjęto średni wzrost dochodów bieżących ok. 3,5-3,9%, zakładając, że od 2022 roku sytuacja ekonomiczna poprawi się, a gospodarka będzie się rozwijać. Uwidocznione zostały skutki następujących założeń:

- a) W roku 2021 przewidziano dodatkowe wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT, który zwiększy dochody bieżące łącznie o około 1500 tys. zł. Zwrot podatku dotyczy przede wszystkim zadań inwestycyjnych: „Modernizacja stadionu przy Al. Łyska w Cieszynie”, „Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie”, a także lokalnych inicjatyw w zakresie kanalizacji i wodociągów.
- b) W 2021 roku, a także w następnych latach zaplanowano wpływ dotacji ze środków UE na refundację poniesionych wydatków oraz zaliczki na realizację projektów z wydatków bieżących, w tym: „Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego”, „Kaj indzi inakszy - u nas po naszymu. Kultura ludowa Śląska Cieszyńskiego – Modernizacja budynku COK Dom Narodowy” oraz „Projekt Programu Erasmus+ - Edukacja Szkolna - Akcja 2 - Partnerstwa strategiczne - współpraca szkół”, „Cieszyn/Czeski Cieszyn wspólnie”, „Wybieram cieszyńskie przedszkole”.
- c) W 2021 roku przyjęto wzrost wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych, o 3,9%, czyli o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany w Komunikacie Prezesa GUS. W kolejnych latach założono również wzrost stawek podatkowych z uwagi na spodziewany wzrost inflacji (także o około 3,9%).

d) Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych w 2021 roku zaplanowano z uwzględnieniem podwyżki opłat, której konieczna jest w celu zrównoważenia coraz wyższych kosztów.

e) Wzrost subwencji o 6% w 2021 wynika z otrzymanej informacji ministerialnej, a w latach następnych zaplanowano jej wzrost średnio o 4,5%. Wiąże się to nie tylko z podwyższaniem wynagrodzeń, ale przede wszystkim ze znacznym wzrostem liczby dzieci z niepełnosprawnościami.

f) W 2021 roku udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych znowu planowane są w wysokości niższej niż w roku 2020. W latach następnych natomiast zaplanowany jest ok.4 % wzrost udziałów w podatkach, ponieważ zapewne po okresie pandemii nastąpi dynamiczny rozwój rynku pracy.

g) Zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Śląskiego zaplanowano od 2021 roku znaczne wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, a w szczególności na „Program 500+”.

2. Dochody majątkowe:

a) Dochody ze sprzedaży majątku gminy związane są przede wszystkim z planowaną sprzedażą mieszkań i gruntów. Sprzedażą objęte są mieszkania wskazane w uchwale Rady Miejskiej Cieszyna. W związku z uchwaleniem kolejnych bonifikat wprowadzonych Uchwałą Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 30 października 2019 roku Nr XII/129/19 przy sprzedaży mieszkalnych lokali komunalnych do końca 2023 r. Wydział Gospodarki Nieruchomościami przewiduje w 2021 roku zbycie ok. 20 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców. Istotną pozycję stanowi przewidywany dochód 3,5 mln zł ze sprzedaży gminnych nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych w tym między innymi terenów inwestycyjnych położonych nad cmentarzem komunalnym przy ulicy Katowickiej w Cieszynie. Zbycie tych terenów wcześniej przewidywano na 2020 rok.

b) W latach 2021-2023 - planowany jest wpływ dotacji ze środków europejskich w związku z realizacją następujących zadań inwestycyjnych: „Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna etap II”, „Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna – etap IV” ok. 2 mln zł, oraz na projekty transgraniczne tj. „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju-rozwoj transgranicznej turystyki” ok. 6,5 mln zł. Natomiast na realizację budowy stadionu przy ul. Al. Łyska w Cieszynie Miasto uzyskało dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 2 mln zł (2022 i 2023 rok).

c) Refundacje dotyczące zrealizowanych zadań inwestycyjnych przeznaczone będą między innymi na spłaty kredytów zaciągniętych na finansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, ale przede wszystkim na realizację kolejnych przedsięwzięć.

WYDATKI

1. Wydatki bieżące:

Z uwagi na ogromny wzrost wydatków bieżących w 2020 roku, w kolejnych latach założono, że podjęte zostaną działania zmierzające do ograniczenia wydatków i realizowania wyłącznie tych niezbędnych, dlatego przyjęty został nieznaczny wzrost

wydatków bieżących, o około 1,5%-2%, co odpowiada możliwościom finansowym miasta, a także uwzględnia skutki następujących założeń:

a) W 2021 roku wydatki na wynagrodzenia obejmują przewidywane znaczne odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, a przede wszystkim wzrost wynagrodzeń dla pracowników, w szczególności z uwzględnieniem wzrostu kwoty najniższego wynagrodzenia zasadniczego do 2800 zł, co jednorazowo stanowi dla wielu pracowników podwyżkę o prawie 8%. W kolejnych latach odprawy emerytalne nie będą już tak znaczącym wydatkiem, z uwagi na zmniejszenie się liczby osób przechodzących na emeryturę.

b) Wzrost wydatków na wynagrodzenia w 2021 roku wymaga znacznego ograniczenia planu wydatków przeznaczonych na realizację zadań statutowych we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Jednostki zobowiązane zostały do uwzględnienia wyższych wydatków na zakup energii i odpis na ZFŚS, kosztem znacznego ograniczenia wydatków na zakupy i remonty.

c) Wydatki na obsługę długu zaplanowano w oparciu o harmonogramy spłat zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia kwot kredytów i pożyczek. Przyjęto w kolejnych latach średnie oprocentowanie zobowiązań w wysokości 1,7%. Obecnie oprocentowanie naszych zobowiązań jest niższe (1-1,3%) z uwagi na obowiązujące niskie stawki WIBOR. Natomiast nieliczne pożyczki z WFOŚ, których oprocentowanie wyliczane jest w oparciu o SRW, ale zawierają zapis „nie mniej niż” są oprocentowane 3-3,5%.

d) W wierszu 2.1.3.1 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). Odsetki dotyczą wydatków na zadania wymienione w Wykazie przedsięwzięć do niniejszej prognozy (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).

e) W wierszu 2.1.3.2. przedstawione zostały odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy. Nadal istotną kwotą stanowią odsetki od kredytów zaciągniętych w latach 2012 - 2015 na realizację zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej”.

f) Zaplanowano realizację zadań współfinansowanych ze środków UE: „Projekt Programu Erasmus+ - Edukacja Szkolna - Akcja 2 - Partnerstwa strategiczne - współpraca szkół”, „Cieszyn/Czeski Cieszyn wspólnie”, „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju-rozwój transgranicznej turystyki” oraz „Wybieram cieszyńskie przedszkole”.

2. 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 2021-2035. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji jednorocznych.

b) Brak dofinansowania może być przyczyną wykreślenia niektórych zadań z wykazu

- przedsięwzięć przeznaczonych do realizacji.
- c) W roku 2021 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” najwyższe wydatki zostały przewidziane na zadanie pn. „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju-rozwoj transgranicznej turystyki”. W wykazie przedsięwzięć przewidziano również realizację zadań „Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna - etap IV”, „Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna- etap II” „Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie-zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą ładowania - Podniesienie jakości i niezawodności taboru autobusowego komunikacji miejskiej”.
 - d) Ponadto w celu realizacji zadań drogowych (dot. ul. Słowiczej, ronda Wiślańska, Stawowa i kontynuacja prac ul. Hallera) założono udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Cieszyńskiemu.
 - e) W przedsięwzięciach ujętych w części „Wydatki na programy projekty lub zadania pozostałe” najwyższe wydatki dotyczą „Modernizacji stadionu przy Al. J. Łyska 21”, zadania z zakresu budowy kanalizacji sanitarnej (w tym lokalne inicjatywy inwestycyjne), a także” Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszynie - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”
 - f) Niektóre przedsięwzięcia zostały ujęte w aktualnym wykazie przedsięwzięć, ponieważ miasto Cieszyn otrzymało dofinansowanie ok. 6 mln zł na realizację wydatków inwestycyjnych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

PRZYCHODY

W latach 2021 do 2023 planowane są do zaciągnięcia kredyty i pożyczki, a w szczególności emisja obligacji komunalnych, co związane jest przede wszystkim z koniecznością terminowego wykonywania zadań inwestycyjnych.

W związku z zaplanowanym pozyskaniem dofinansowania ze środków europejskich założono emisję obligacji z przeznaczeniem na wyprzedzające finansowanie realizacji powyższych zadań oraz na pokrycie wkładu własnego miasta.

Zaplanowano wpływy ze spłaty pożyczek udzielanych np. na remonty obiektów zabytkowych i dla organizacji pożytku publicznego (zazwyczaj są to 2- letnie pożyczki) oraz pożyczek krótkoterminowych udzielanych na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków europejskich, a także krótkoterminowych pożyczek na realizację zadań w sferze pożytku publicznego.

W przychodach wykazane zostały środki, które wpłynęły w 2020 roku z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, a które zostaną wykorzystane w 2021 roku.

ROZCHODY

W pozostałych rozchodach zaplanowano pożyczki udzielane na remonty obiektów zabytkowych (50 tys. zł) i pożyczki dla organizacji pożytku publicznego na realizację zadań w sferze pożytku -zgodnie z uchwalonym Programem współpracy gminy Cieszyn z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami działającymi w zakresie pożytku publicznego.

Pożyczki udzielane na wyprzedzające finansowanie zadań współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej, np. stowarzyszeniom, zaplanowano w 2021 roku wyłącznie jako pożyczki krótkoterminowe .

Splaty kredytów i pożyczek zaciągniętych przez miasto zaplanowano w oparciu o harmonogram spłat już istniejącego zadłużenia oraz prognozowane splaty wynikające z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

WYŁĄCZENIA

W wierszu 5.1.1.2 przedstawione zostały planowane od 2021 roku splaty 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:

• Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie	2 999 243,45
• Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna	740 756,55
• Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna	1 800 000,00
• Przebudowa sektora C targowiska rolno spożywczego	620 000,00
• Muzeum Drukarstwa	640 000,00

Razem: 6.800.000,00

Po ostatecznym rozliczeniu, niektórych projektów okazało się, że w ich finansowaniu udział środków europejskich jest niższy niż 60%, dlatego raty spłat kredytów zaciągniętych na te projekty nie mogą podlegać wyłączeniom. W związku z tym lista przedsięwzięć, których wkład własny jest sfinansowany z kredytu, została zmodyfikowana.

W wierszu 2.1.3.1 odsetki podlegające wyłączeniom dotyczą w szczególności prefinansowania zadań realizowanych w ramach Programów Współpracy Transgranicznej „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju-rozwoj transgranicznej turystyki”, „Kaj indzi inakszy. U nas po naszymu” (2015-2019), a także zadań „Modernizacja oświetlenia w Cieszynie”, „Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna etap I-IV” i innych wymienionych w wykazie przedsięwzięć 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 o finansach publicznych”.

W wierszu 2.1.3.2 odsetki podlegające wyłączeniom związane są z wkładem własnym sfinansowanym z kredytów, a dotyczącym zadań zrealizowanych przy współudziale środków europejskich, w tym również zadania „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w aglomeracji cieszyńskiej”.

W 2020 rozważana jest wcześniejsza splaty niektórych kredytów, w szczególności tych dotyczących roku 2023-2025. Rozważana jest również zmiana wysokości spłacanych rat kredytów, z zachowaniem pierwotnego okresu i terminu splaty. Możliwość taka została przewidziana w zawartych z bankiem umowach kredytowych. Umożliwi to spełnienie wymogów z art.243 bez stosowania wyłączeń.

PROGNOZA DŁUGU

Całkowita splata zadłużenia oraz wykup obligacji komunalnych przewidywany jest do końca 2035 roku.

W kolejnych latach, począwszy od 2021 roku, spełniona jest relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych - pozycje 8.4 oraz 8.4.1 przedstawiają, we wszystkich latach objętych prognozą, spełnienie powyższej relacji.

W latach 2021 i następnych relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych jest spełniona, ale w latach 2022-2025 możliwości dokonywania spłat kolejnych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji stają się bardzo ograniczone. Wykonanie wydatków i dochodów w roku 2020 pozwoli na ocenę, czy jest możliwe osiągnięcie lepszego niż prognozowany wskaźnik z art.243.

Spełnienie relacji określonej w art. 243 jest uwarunkowane zastosowaniem ustawowo przewidzianych wyłączeń. W związku z tym kredyty, a także emitowane obligacje powinny być przeznaczane przede wszystkim na zadania dofinansowane ze środków europejskich (w 60%), co pozwoli na bezpieczne spełnienie powyższej relacji.

Wiersz 6 przedstawia kwotę długu obliczoną na koniec każdego roku według działania: dług z poprzedniego roku + zaciągany nowy dług – spłata rat długu – ewentualne umorzenia.

W 2021 kwota długu jest obliczana na podstawie planowanego wykonania w 2020 roku (III kwartały).

W kolejnych latach jest również zachowana relacja wynikająca z art. 242, czyli planowane wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące, aczkolwiek w roku 2021, z uwagi na ograniczenie dochodów bieżących oraz obowiązek zwiększenia wydatków bieżących, prognozowana nadwyżka operacyjna jest niewielka.

DEFICYT/NADWYŻKA

W roku 2021 i 2022 roku zaplanowany deficyt zostanie sfinansowany środkami z wyemitowanych obligacji, oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2023 do 2035 roku zrealizowana nadwyżka dochodów nad wydatkami przeznaczana będzie przede wszystkim na spłatę zadłużenia, w tym wykup obligacji.

W celu dostosowania zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2021 – 2035 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu miasta Cieszyna na rok 2021 konieczne jest wprowadzenie do powyższej prognozy zmian, w tym:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2021 roku:

1. w zakresie dochodów (**+ 3.981.171,16 zł**):
 - a) bieżących (+3.657.219,26 zł):
 - zwiększono o kwotę 1.703.909,26 zł, tj. o dotację celową otrzymaną z Unii Europejskiej na realizację projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole”,
 - zwiększono o kwotę 1.953.310,00 zł tj. o opłatę z tyt. gospodarowania odpadami komunalnymi,
 - b) majątkowych (+323.951,90 zł)
 - zwiększono o kwotę 323.951,90 zł, tj. o dotację celową otrzymaną z Unii Europejskiej na realizację zakupów inwestycyjnych w ramach projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole”,
2. w zakresie wydatków (**+ 4.215.479,81 zł**):
 - a) bieżących (+ 3.805.998,91 zł):
 - zwiększono wydatki o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej

- zwiększono wydatki o kwotę 15.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie rezerwy celowej na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego
 - zwiększono wydatki o kwotę 1.797.688,91 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole”
 - zwiększono wydatki o kwotę 1.953.310,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie miasta Cieszyna”
 - zwiększono wydatki o kwotę 30.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację otwartych konkursów w zakresie festiwalu transgranicznych
- b) majątkowych (+ 409.480,90 zł):
- zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 55.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup skrapiaarki na potrzeby Miejskiego Zarządu Dróg
 - zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 20.529,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Modernizacja instalacji przeciwpożarowej- dokumentacja techniczna- Szkoła Podstawowa nr 3”
 - zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 323.951,90 zł z przeznaczeniem na realizację zakupów inwestycyjnych w ramach projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole”
 - zwiększono wydatki majątkowe o kwotę 10.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla Cieszyńskiego Ośrodka Kultury na realizację zadania „Modernizacja części dachu oraz naprawa elementów elewacji na budynku COK”
3. zwiększono deficyt o kwotę 234.308,65 zł,
4. zaktualizowano planowaną kwotę długu.

W „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”:

1. w ramach wydatków 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.) w:
- a) wydatkach bieżących:
- dopisano zadanie pn. „Wybieram cieszyńskie przedszkole” realizowane przez cieszyńskie przedszkola, Szkołę Podstawową Nr 6 i Centrum Usług Wspólnych, z limitem wydatków w roku 2021 na kwotę 1.813.638,75 zł oraz w roku 2022 na kwotę 212.741,60 zł,
- b) wydatkach majątkowych:
- dopisano zadanie pn. „Wybieram cieszyńskie przedszkole” realizowane przez cieszyńskie przedszkola, Szkołę Podstawową Nr 6 i Centrum Usług Wspólnych, z limitem wydatków w roku 2021 na kwotę 323.951,90 zł,
2. w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania związane pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1. i 1.2) w:
- a) wydatkach bieżących:

- dopisano zadanie pn. „Prowadzenie bankowej obsługi budżetu Gminy Cieszyn” z limitem wydatków w roku 2021 na kwotę 39.727,00 zł, w roku 2022 na kwotę 39.727,00 zł oraz w roku 2023 na kwotę 39.727,00 zł,
- dopisano zadanie pn. „Sporządzenie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla obszaru w rejonie ul. Bielskiej, Kossak- Szatkowskiej, Morcinka i Kargera” z limitem wydatków w roku 2021 na kwotę 8.610,00 zł,
- w zadaniu pn. „Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie miasta Cieszyna” ustalono limit wydatków w roku 2021 na kwotę 11.967.651,85 zł , w roku 2022 na kwotę 2.034.495,20 zł,
- w zadaniu pn. „Świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych na terenie gminy Cieszyn” ustalono limit wydatków w roku 2022 na kwotę 409.600,00 zł,
- zmieniono nazwę zadania „Świadczenie usługi zarządzania Dworcem Cieszyna” na „Zarządzanie Dworcem Cieszyn” oraz ustalono limit wydatków w roku 2021 na kwotę 450.000,00 zł,
- usunięto zadanie pn. „Opracowanie kompletnej propozycji projektu do Programu „Rozwój lokalny”

b) wydatkach majątkowych:

- dopisano zadanie pn. „Modernizacja instalacji przeciwpożarowej- dokumentacja techniczna- Szkoła Podstawowa nr 3” z limitem wydatków w roku 2021 na kwotę 20.529,00 zł,
- w zadaniu pn. „Modernizacja części dachu oraz naprawa elementów elewacji na budynku COK” ustalono limit wydatków w roku 2021 na kwotę 100.00,00 zł,
- w zadaniu pn. „Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego ratusza” ustalono limit wydatków w roku 2021 na kwotę 585.000,00 zł.

Ponadto zaktualizowano kwoty łącznych nakładów finansowych oraz limity zobowiązań zgodnie z zawartymi umowami.