

**UCHWAŁA NR XXXVIII/469/22
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 31 marca 2022 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022–2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 559), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 305 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 2021 r., poz. 83) – **Rada Miejska Cieszyna**

postanawia:

§ 1 Zmienić uchwałę Nr XXXV/435/21 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022–2038 w ten sposób, że:

- 1) załącznik nr 1 do Uchwały Rady Miejskiej Nr XXXV/435/21 z dnia 30 grudnia 2021 roku (Wieloletnia prognoza finansowa) otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2038 (Wykaz przedsięwzięć do WPF) otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2038 (Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2038) otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2 Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

§ 3 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej Cieszyna

Remigiusz Jankowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXVIII/469/22
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 31 marca 2022 roku
zmieniający Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XXXV/435/21
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 30 grudnia 2021 roku

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2022	204 820 917,63	180 662 814,17	35 746 490,00	4 943 103,00	36 501 433,00	37 238 151,50	66 233 636,67	28 323 272,00	24 158 103,46	4 209 000,00	19 809 103,46	
2023	208 896 193,00	171 696 193,00	37 069 110,00	5 125 998,00	43 010 134,00	17 900 000,00	68 590 951,00	29 371 233,00	37 200 000,00	1 000 000,00	36 100 000,00	
2024	184 175 279,00	177 218 279,00	38 366 529,00	5 305 408,00	44 171 408,00	18 383 300,00	70 991 634,00	30 399 226,00	6 957 000,00	520 000,00	6 387 000,00	
2025	184 445 371,00	182 795 371,00	39 709 358,00	5 491 097,00	45 275 693,00	18 842 882,00	73 476 341,00	31 463 199,00	1 650 000,00	150 000,00	1 500 000,00	
2026	188 802 023,00	188 552 023,00	41 099 186,00	5 683 285,00	46 407 585,00	19 313 954,00	76 048 013,00	32 564 411,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2027	194 421 298,00	194 371 298,00	42 496 558,00	5 876 517,00	47 567 775,00	19 796 803,00	78 633 645,00	33 671 601,00	50 000,00	0,00	0,00	
2028	200 296 633,00	200 246 633,00	43 898 944,00	6 070 442,00	48 756 969,00	20 291 723,00	81 228 555,00	34 782 764,00	50 000,00	0,00	0,00	
2029	206 039 986,00	206 039 986,00	45 259 811,00	6 258 626,00	49 975 893,00	20 799 016,00	83 746 640,00	35 861 030,00	0,00	0,00	0,00	
2030	211 732 046,00	211 732 046,00	46 572 346,00	6 440 126,00	51 225 290,00	21 318 991,00	86 175 293,00	36 901 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	217 442 911,00	217 442 911,00	47 876 372,00	6 620 450,00	52 505 922,00	21 851 966,00	88 588 201,00	37 934 228,00	0,00	0,00	0,00	
2032	223 165 153,00	223 165 153,00	49 169 034,00	6 799 202,00	53 818 570,00	22 398 265,00	90 980 082,00	38 958 452,00	0,00	0,00	0,00	
2033	228 891 230,00	228 891 230,00	50 447 429,00	6 975 981,00	55 164 034,00	22 958 222,00	93 345 564,00	39 971 372,00	0,00	0,00	0,00	

2034	234 613 512,00	234 613 512,00	51 708 615,00	7 150 381,00	56 543 135,00	23 532 178,00	95 679 203,00	40 970 656,00	0,00	0,00	0,00
2035	240 478 849,00	240 478 849,00	53 001 330,00	7 329 141,00	57 956 713,00	24 120 482,00	98 071 183,00	41 994 922,00	0,00	0,00	0,00
2036	246 332 418,00	246 332 418,00	54 273 362,00	7 505 040,00	59 405 631,00	24 723 494,00	100 424 891,00	43 002 800,00	0,00	0,00	0,00
2037	252 166 321,00	252 166 321,00	55 521 649,00	7 677 656,00	60 890 772,00	25 341 581,00	102 734 663,00	43 991 864,00	0,00	0,00	0,00
2038	257 972 677,00	257 972 677,00	56 743 125,00	7 846 564,00	62 413 041,00	25 975 121,00	104 994 826,00	44 959 685,00	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
2022	251 157 835,01	182 717 773,67	73 892 089,58	0,00	0,00	2 000 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	68 440 061,34	67 639 061,34	1 888 391,65
2023	214 187 136,00	164 687 136,00	75 827 136,00	0,00	0,00	2 200 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	49 500 000,00	49 500 000,00	0,00
2024	176 905 443,00	168 947 289,00	77 874 469,00	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	150 000,00	0,00	7 958 154,00	7 958 154,00	0,00
2025	178 498 854,00	172 493 471,00	79 821 331,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	100 000,00	0,00	6 005 383,00	6 005 383,00	0,00
2026	182 919 923,00	176 143 308,00	81 816 864,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	100 000,00	0,00	6 776 615,00	6 776 615,00	0,00
2027	188 589 698,00	180 399 391,00	83 862 286,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	100 000,00	0,00	8 190 307,00	8 190 307,00	0,00
2028	194 424 633,00	184 764 376,00	85 958 843,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	9 660 257,00	9 660 257,00	0,00
2029	199 729 086,00	189 240 985,00	88 107 814,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	10 488 101,00	10 488 101,00	0,00
2030	206 732 046,00	193 832 009,00	90 310 509,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 900 037,00	12 900 037,00	0,00
2031	211 442 911,00	198 540 310,00	92 568 272,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 902 601,00	12 902 601,00	0,00
2032	217 165 153,00	203 368 818,00	94 882 479,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 796 335,00	13 796 335,00	0,00
2033	221 891 230,00	208 320 538,00	97 254 541,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	13 570 692,00	13 570 692,00	0,00
2034	226 613 512,00	213 298 552,00	99 685 905,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	13 314 960,00	13 314 960,00	0,00
2035	232 478 849,00	218 386 016,00	102 178 053,00	0,00	0,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	14 092 833,00	14 092 833,00	0,00
2036	237 832 418,00	223 726 166,00	104 732 504,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	14 106 252,00	14 106 252,00	0,00
2037	245 788 628,98	229 122 321,00	107 350 817,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	16 666 307,98	16 666 307,98	0,00
2038	253 553 320,18	234 537 879,00	110 034 587,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	19 015 441,18	19 015 441,18	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
2022	-46 336 917,38	0,00	54 219 313,38	48 200 709,84	40 818 313,84	5 356 151,36	5 356 151,36	162 452,18	162 452,18
2023	-5 290 943,00	0,00	13 346 339,00	13 096 339,00	5 290 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 269 836,00	7 269 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 946 517,00	5 946 517,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 882 100,00	5 882 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 831 600,00	5 831 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 872 000,00	5 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 310 900,00	6 310 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 000 000,00	6 000 000,00	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	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 377 692,02	6 377 692,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	4 419 356,82	4 419 356,82	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	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2022	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 882 396,00	7 382 396,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00
2023	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 055 396,00	7 805 396,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 269 836,00	7 269 836,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 946 517,00	5 946 517,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 882 100,00	5 882 100,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 831 600,00	5 831 600,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 872 000,00	5 872 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 310 900,00	6 310 900,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	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	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 377 692,02	6 377 692,02	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	4 419 356,82	4 419 356,82	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					
	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
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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	91 119 058,84	0,00	-2 054 959,50	3 963 644,04
2023	x	x	x	x	0,00	250 000,00	96 410 001,84	0,00	7 009 057,00	7 259 057,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	89 140 165,84	0,00	8 270 990,00	8 270 990,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	83 193 648,84	0,00	10 301 900,00	10 301 900,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	77 311 548,84	0,00	12 408 715,00	12 408 715,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	71 479 948,84	0,00	13 971 907,00	13 971 907,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	65 607 948,84	0,00	15 482 257,00	15 482 257,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	59 297 048,84	0,00	16 799 001,00	16 799 001,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	54 297 048,84	0,00	17 900 037,00	17 900 037,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	48 297 048,84	0,00	18 902 601,00	18 902 601,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	42 297 048,84	0,00	19 796 335,00	19 796 335,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	35 297 048,84	0,00	20 570 692,00	20 570 692,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	27 297 048,84	0,00	21 314 960,00	21 314 960,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	19 297 048,84	0,00	22 092 833,00	22 092 833,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 797 048,84	0,00	22 606 252,00	22 606 252,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 419 356,82	0,00	23 044 000,00	23 044 000,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 434 798,00	23 434 798,00

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
2022	5,60%	0,60%	3,53%	10,14%	11,03%	TAK	TAK
2023	4,85%	6,81%	7,46%	9,00%	9,88%	TAK	TAK
2024	4,36%	6,53%	6,85%	8,54%	9,42%	TAK	TAK
2025	4,79%	7,50%	x	7,95%	8,83%	TAK	TAK
2026	4,54%	8,45%	x	4,81%	5,63%	TAK	TAK
2027	4,31%	9,03%	x	4,98%	5,81%	TAK	TAK
2028	4,21%	9,55%	x	5,71%	6,54%	TAK	TAK
2029	4,27%	9,93%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2030	3,41%	10,19%	x	8,26%	8,26%	TAK	TAK
2031	3,78%	10,38%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2032	3,64%	10,51%	x	9,29%	9,29%	TAK	TAK
2033	3,98%	10,57%	x	9,72%	9,72%	TAK	TAK
2034	4,26%	10,57%	x	10,02%	10,02%	TAK	TAK
2035	4,06%	10,57%	x	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2036	4,14%	10,51%	x	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2037	3,03%	10,38%	x	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2038	1,99%	10,19%	x	10,50%	10,50%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2022	5 315 129,60	5 315 129,60	4 788 026,09	11 271 181,46	11 271 181,46	10 511 670,50	6 226 607,53	6 226 607,53	5 616 129,74
2023	1 740 858,00	1 740 858,00	1 740 858,00	11 000 000,00	11 000 000,00	11 000 000,00	3 003 556,22	3 003 556,22	2 553 022,79
2024	160 990,00	160 990,00	160 990,00	4 500 000,00	4 500 000,00	4 500 000,00	154 095,90	154 095,90	130 981,52
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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2022	31 971 772,94	31 971 772,94	16 234 891,32	82 281 023,34	25 283 362,00	56 997 661,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	8 943 396,50	8 943 396,50	4 500 000,00	63 494 384,24	19 524 292,15	43 970 092,09	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	4 577 454,10	3 039 454,10	1 538 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 285 000,00	160 000,00	1 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	160 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	160 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	160 000,00	1 500 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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
2022	7 382 396,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu 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 2
do Uchwały Nr XXXVIII/469/22
Rady Miejskiej Cieszyzna
z dnia 31 marca 2022 roku
zmieniający Załącznik Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				224 619 611,59	82 281 023,34	63 494 384,24	4 577 454,10	1 285 000,00	1 660 000,00
1.a	- wydatki bieżące				104 746 647,97	25 283 362,00	19 524 292,15	3 039 454,10	160 000,00	160 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				119 872 963,62	56 997 661,34	43 970 092,09	1 538 000,00	1 125 000,00	1 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				58 875 710,23	38 098 380,47	11 946 952,72	154 095,90	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 041 074,85	6 220 107,53	3 003 556,22	154 095,90	0,00	0,00
1.1.1.1	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Szkoła Podstawowa Nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi	2020	2022	91 584,00	69 024,62	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 7	2020	2022	30 528,00	21 029,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 20	2020	2022	151 792,00	112 703,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Usług Wspólnych	2020	2022	1 096 028,25	962 255,39	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 19	2020	2022	33 920,00	24 994,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 9	2020	2022	17 808,00	12 541,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 18	2020	2022	25 440,00	21 368,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 4	2020	2022	111 936,00	80 426,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 1	2020	2022	61 056,00	47 022,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 17	2020	2022	15 264,00	10 394,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 16	2020	2022	50 880,00	37 241,94	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 8	2020	2022	61 056,00	43 231,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 2	2020	2022	407 040,00	344 834,80	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 660 000,00	1 660 000,00	133 668 361,80
1.a	160 000,00	160 000,00	42 809 013,91
1.b	1 500 000,00	1 500 000,00	90 859 347,89
1.1	0,00	0,00	34 840 165,47
1.1.1	0,00	0,00	8 007 461,91
1.1.1.1	0,00	0,00	69 024,62
1.1.1.2	0,00	0,00	21 029,09
1.1.1.3	0,00	0,00	112 703,37
1.1.1.4	0,00	0,00	265 263,01
1.1.1.5	0,00	0,00	24 994,25
1.1.1.6	0,00	0,00	12 541,95
1.1.1.7	0,00	0,00	21 368,68
1.1.1.8	0,00	0,00	80 426,89
1.1.1.9	0,00	0,00	47 022,75
1.1.1.10	0,00	0,00	10 394,82
1.1.1.11	0,00	0,00	37 241,94
1.1.1.12	0,00	0,00	43 231,69
1.1.1.13	0,00	0,00	344 834,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.1.14	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2021	2024	2 319 539,37	1 118 438,91	1 082 904,62	118 195,84	0,00	0,00
1.1.1.15	Cieszyn/Cesky Tesin wspólnie - Promowanie współpracy transgranicznej	Urząd Miejski	2021	2022	77 882,00	12 077,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Kreatywna 5 - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Centrum Usług Wspólnych	2021	2022	219 951,25	138 991,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Kreatywna 5 - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 5	2021	2022	49 400,00	29 020,63	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Projekt programu Erasmus + Rumunia - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	55 999,21	44 799,37	11 199,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Projekt programu Erasmus+ Turcja - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	55 999,21	44 799,37	11 199,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Projekt Programu Erasmus+-Edukacja Szkolna-Akcja2-Partnerstwa strategiczne-współpraca szkół-"How to make school attractive and creative" - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2019	2022	101 903,20	39 107,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Projekt Programu Erasmus+Polska - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	65 561,21	52 448,96	13 112,25	0,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Projekt programu Erasmus+Portugalia - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	87 682,37	70 145,90	17 536,47	0,00	0,00	0,00
1.1.1.23	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 2	2022	2023	95 730,00	42 530,00	53 200,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 4	2022	2023	117 690,00	59 030,00	58 660,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.25	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 1	2022	2023	36 080,00	14 800,00	21 280,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.26	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Centrum Usług Wspólnych	2022	2023	447 608,60	407 608,00	40 000,60	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2017	2023	380 313,50	169 800,00	159 400,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Miejski Zarząd Dróg	2017	2023	60 000,00	30 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury Miejskiej	Urząd Miejski	2022	2023	1 861 955,14	999 846,67	862 108,47	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Dom Spokojnej Starości	2022	2023	16 026,80	16 026,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.31	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Miejski Zarząd Dróg	2022	2023	53 422,72	53 422,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.32	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2022	2024	1 783 998,02	1 090 143,83	657 954,13	35 900,06	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				48 834 635,38	31 878 272,94	8 943 396,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Usług Wspólnych	2020	2022	146 000,00	146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2019	2022	1 005 820,00	920 759,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2021	2024	11 099 636,32	3 865 384,07	7 234 252,25	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.1.14	0,00	0,00	2 319 539,37
1.1.1.15	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	0,00	0,00	55 999,21
1.1.1.19	0,00	0,00	55 999,21
1.1.1.20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	0,00	0,00	65 561,21
1.1.1.22	0,00	0,00	87 682,37
1.1.1.23	0,00	0,00	95 730,00
1.1.1.24	0,00	0,00	117 690,00
1.1.1.25	0,00	0,00	36 080,00
1.1.1.26	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	0,00	0,00	322 700,00
1.1.1.28	0,00	0,00	45 000,00
1.1.1.29	0,00	0,00	1 861 955,14
1.1.1.30	0,00	0,00	16 026,80
1.1.1.31	0,00	0,00	53 422,72
1.1.1.32	0,00	0,00	1 783 998,02
1.1.2	0,00	0,00	26 832 703,56
1.1.2.1	0,00	0,00	3 958,19
1.1.2.2	0,00	0,00	253 564,83
1.1.2.3	0,00	0,00	11 099 636,32

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.2.4	Cieszyn IT-Modernizacja pomieszczeń Cieszyńskiego Centrum Informacji Turystycznej w Ratuszu w celu podniesienia standardu obsługi turystów - Poprawa jakości i warunków pracy	Urząd Miejski	2021	2022	98 000,00	86 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna- etap IV - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2019	2022	1 711 842,48	1 628 632,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna- etap II - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Miejski Zarząd Dróg	2019	2022	1 845 387,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	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	2022	4 643 250,00	4 624 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Centrum Usług Wspólnych	2022	2023	262 650,00	262 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Miejski Zarząd Dróg	2017	2023	14 185 117,28	10 253 081,90	909 144,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2017	2023	8 679 565,23	6 957 462,98	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki-Przebudowa ulicy Głębokiej, droga gminna nr 390104S w Cieszynie - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Miejski Zarząd Dróg	2017	2023	4 000 341,61	176 475,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.12	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury Miejskiej	Urząd Miejski	2022	2023	982 977,89	982 977,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2022	2024	124 047,57	124 047,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.14	Adaptacja tarasu na ogród zimowy w Przedszkolu Nr 2- Integracyjnym, w ramach projektu Wybieram Cieszyńskie Przedszkole - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Usług Wspólnych	2020	2022	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				165 743 901,36	44 182 642,87	51 547 431,52	4 423 358,20	1 285 000,00	1 660 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				94 705 573,12	19 063 254,47	16 520 735,93	2 885 358,20	160 000,00	160 000,00
1.3.1.1	Aktualizacja projektu założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2021	2022	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Laboratoria przyszłości - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 2	2021	2022	149 100,00	149 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Laboratoria przyszłości - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 1	2021	2022	123 300,00	123 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Laboratoria przyszłości - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi	2021	2022	86 700,00	86 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Laboratoria przyszłości - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 4	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Laboratoria przyszłości - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 7	2021	2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	1 627 402,98
1.1.2.6	0,00	0,00	78 350,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	0,00	262 650,00
1.1.2.9	0,00	0,00	9 345 288,60
1.1.2.10	0,00	0,00	2 999 827,18
1.1.2.11	0,00	0,00	5 000,00
1.1.2.12	0,00	0,00	982 977,89
1.1.2.13	0,00	0,00	124 047,57
1.1.2.14	0,00	0,00	50 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3	1 660 000,00	1 660 000,00	98 828 196,33
1.3.1	160 000,00	160 000,00	34 801 552,00
1.3.1.1	0,00	0,00	2 620,00
1.3.1.2	0,00	0,00	149 100,00
1.3.1.3	0,00	0,00	123 300,00
1.3.1.4	0,00	0,00	86 700,00
1.3.1.5	0,00	0,00	70 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	60 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.7	Laboratoria przyszłości - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 3	2021	2022	163 200,00	163 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Laboratoria przyszłości - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 5	2021	2022	84 300,00	84 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej Miasta Cieszyzna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2021	2022	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta Cieszyzna do roku 2030 - Programowanie rozwoju lokalnego	Urząd Miejski	2021	2022	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2021 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	Urząd Miejski	2021	2022	25 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2022 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	Urząd Miejski	2022	2023	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Prowadzenie bankowej obsługi budżetu Gminy Cieszyn - Zarządzanie finansami gminy	Urząd Miejski	2020	2023	108 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Realizacja oraz promocja programu "Czyste powietrze" na terenie Cieszyzna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2021	2022	73 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Realizacja programów polityki zdrowotnej dla mieszkańców Cieszyzna - Realizacja uchwalonych programów	Urząd Miejski	2018	2024	1 151 600,00	170 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Zapewnienie ładu przestrzennego na terenie gminy	Urząd Miejski	2020	2023	559 382,09	78 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Świadczenie usług opiekuńczych w tym specjalistycznych na terenie Gminy Cieszyn - Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	650 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie miasta Cieszyzna - Racjonalna gospodarka odpadami komunalnymi	Urząd Miejski	2015	2024	85 547 130,37	14 528 169,47	15 289 665,93	2 555 358,20	0,00	0,00
1.3.1.19	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	2 514 842,66	780 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	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	17 120,00	2 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Współorganizacja wydarzenia sportowego pn. "12 Cieszyński FORTUNA Bieg" - Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej	Urząd Miejski	2020	2022	65 000,00	64 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Współorganizacja wydarzenia sportowego pn. "12 Cieszyński FORTUNA Bieg" - Wspieranie i upowszechnianie kultury fizycznej	Szkolne Schronisko Młodzieżowe	2020	2022	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych - Podniesienie jakości i niezawodności taboru autobusowego komunikacji miejskiej	Urząd Miejski	2021	2022	19 680,00	2 460,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Zarządzanie Dworcem Cieszyn - Zarządzanie majątkiem Miasta	Urząd Miejski	2021	2022	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Raport o stanie gminy - Zarządzanie gminą	Urząd Miejski	2021	2023	26 140,00	13 070,00	13 070,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Prowadzenie Muzeum Drukarstwa w Cieszyźnie - Modernizacja infrastruktury kulturalnej	Urząd Miejski	2022	2028	1 090 000,00	130 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
1.3.1.27	Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszyźnie - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Urząd Miejski	2018	2023	1 582 078,00	1 582 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	163 200,00
1.3.1.8	0,00	0,00	84 300,00
1.3.1.9	0,00	0,00	9 710,00
1.3.1.10	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.11	0,00	0,00	3 235,00
1.3.1.12	0,00	0,00	20 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00	23 330,00
1.3.1.15	0,00	0,00	510 000,00
1.3.1.16	0,00	0,00	15 462,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	0,00	0,00	30 252 500,00
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	0,00	0,00	49 877,00
1.3.1.22	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.23	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.25	0,00	0,00	26 140,00
1.3.1.26	160 000,00	160 000,00	1 090 000,00
1.3.1.27	0,00	0,00	1 582 078,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2	- wydatki majątkowe				71 038 328,24	25 119 388,40	35 026 695,59	1 538 000,00	1 125 000,00	1 500 000,00
1.3.2.1	Adaptacja lokalu mieszkalnego na salę zajęć w Przedszkolu Nr 7 - Modernizacja infrastruktury społecznej	Przedszkole Nr 1	2021	2022	90 000,00	75 855,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa drogi gminnej od rzeki Bobrówki na przedłużeniu ulicy Gospodarskiej w Cieszynie do połączenia z ulicą Myśliwską w Puńcowie gm. Golezów - Modernizacja Infrastruktury transportowej	Miejski Zarząd Dróg	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Hallera w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury technicznej	Miejski Zarząd Dróg	2021	2022	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji deszczowej w rejonie ul. Hallera w Cieszynie-pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2021	2022	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią i kanałem ciśnieniowym w rejonie ulic. Zajęczej, Lisiej, Kościelnej oraz budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie Langera, Ładna - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2022	2023	1 122 995,00	90 000,00	1 032 995,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Rudowskiej - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2017	2023	213 799,45	50 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa skateparku - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2021	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa targowiska przemysłowego przy ulicy Jana Sarkandra w Cieszynie - Poprawa jakości usług	Miejski Zarząd Dróg	2021	2022	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dostosowanie COK Dom Narodowy do wymogów p.poż. - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2022	2023	1 000 000,00	50 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Kompleksowa modernizacja budynku administracyjnego Kochanowskiego 14 - Poprawa jakości i warunków pracy	Urząd Miejski	2015	2023	1 088 584,25	134 157,96	96 145,59	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- II edycja- w rejonie ulicy Katowicka, Łanowa - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2019	2022	422 041,60	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- w rejonie ulicy Katowicka, Majowa - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2018	2022	736 000,00	710 575,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci wodociągowej w rejonie ul. Mickiewicza - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2021	2022	65 000,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja budynku bramy głównej Centralnego Cmentarza Komunalnego w Cieszynie wraz z wymianą nawierzchni na dziedzińcu - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2020	2023	1 726 468,56	500 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja drogi powiatowej 2607S-ulica Wiślańska w Cieszynie na odcinku ok. 1 km od skrzyżowania z ulicą Bielską do granicy Miasta - Modernizacja infrastruktury transportowej	Miejski Zarząd Dróg	2021	2022	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja dróg gminnych (RFIL) - Modernizacja infrastruktury transportowej	Miejski Zarząd Dróg	2020	2022	2 896 195,81	2 560 402,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Modernizacja instalacji przeciwpożarowej- dokumentacja techniczna-Szkoła Podstawowa Nr 3 - Modernizacja infrastruktury oświatowej	Szkoła Podstawowa Nr 3	2020	2022	63 579,00	43 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja monitoringu wizyjnego Cieszyna - Zwiększenie bezpieczeństwa w mieście	Straż Miejska	2022	2024	180 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja murów oporowych i historycznych murów obronnych - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2022	1 163 345,50	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Modernizacja stadionu przy Al. J. Łyska 21 - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2023	11 580 517,96	8 000 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2	1 500 000,00	1 500 000,00	64 026 644,33
1.3.2.1	0,00	0,00	75 855,00
1.3.2.2	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	440 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	1 122 995,00
1.3.2.6	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	230 303,55
1.3.2.11	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	57 758,80
1.3.2.13	0,00	0,00	65 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	1 230 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	633 033,99
1.3.2.17	0,00	0,00	43 050,00
1.3.2.18	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	1 150 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	11 472 940,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.22	Modernizacja systemów informatycznych i obsługi w MZD - Modernizacja infrastruktury	Miejski Zarząd Dróg	2021	2022	69 321,14	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Modernizacja zabezpieczeń przeciwpożarowych Campingu Olza w Cieszynie - Modernizacja bazy turystycznej	Urząd Miejski	2019	2022	160 235,57	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2023	1 488 075,00	500 000,00	786 840,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Opracowanie koncepcji modernizacji Kąpieliska Miejskiego - Modernizacja infrastruktury sportowej	Urząd Miejski	2021	2022	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Projekt przebudowy drogi powiatowej 2702S- ul. Słowicza w Cieszynie wraz ze skrzyżowaniem z ul. Hallera- pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2021	2022	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Projekt przebudowy ul. Bielskiej w Cieszynie wraz z przebudową skrzyżowania z ul. Wiślańską- pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2021	2022	162 975,00	162 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Przebudowa infrastruktury przystanków autobusowych w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury transportowej	Miejski Zarząd Dróg	2018	2022	807 596,10	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa Śrutarska 39 - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2021	2022	70 000,00	20 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury drogowej	Miejski Zarząd Dróg	2020	2022	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przystosowanie budynku szkolnego po Gimnazjum Nr 1 w Cieszynie do obecnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych - Modernizacja infrastruktury społecznej	Szkoła Podstawowa Nr 1	2019	2024	1 356 031,00	100 000,00	712 837,00	353 000,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów- Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem (Cieszyn-Skoczów-Bielsko-Biała-Wadowice-Kraków) - Modernizacja infrastruktury kolejowej	Urząd Miejski	2021	2028	1 550 000,00	0,00	0,00	25 000,00	25 000,00	500 000,00
1.3.2.33	Rozbudowa monitoringu wizyjnego Cieszyna - Zwiększenie bezpieczeństwa w Mieście	Straż Miejska	2020	2022	55 000,00	38 275,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Rozbudowa oświetlenia publicznego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2021	2022	276 365,16	230 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 1 - Modernizacja infrastruktury społecznej	Przedszkole Nr 1	2018	2022	803 384,89	599 664,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Urządzenia kanalizacyjne - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Miejski	2022	2025	400 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00
1.3.2.37	Wdrożenie programu wymiany nieefektywnych źródeł ciepła w budynkach komunalnych - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2022	2028	7 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.38	Wykonanie projektu przebudowy dachu Hali Widowiskowo-Sportowej im. Cieszyńskich Olimpijczyków - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2021	2022	70 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Wykonanie przepustów pod drogą publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia terenów zalewowych - Modernizacja dróg publicznych	Miejski Zarząd Dróg	2021	2022	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych - Podniesienie jakości i niezawodności taboru transportowego komunikacji miejskiej	Urząd Miejski	2022	2023	15 591 800,00	20 000,00	15 571 800,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.22	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.24	0,00	0,00	1 286 840,00
1.3.2.25	0,00	0,00	13 100,00
1.3.2.26	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.27	0,00	0,00	162 975,00
1.3.2.28	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.29	0,00	0,00	95,60
1.3.2.30	0,00	0,00	2 565,00
1.3.2.31	0,00	0,00	1 165 837,00
1.3.2.32	500 000,00	500 000,00	1 550 000,00
1.3.2.33	0,00	0,00	38 275,69
1.3.2.34	0,00	0,00	228 340,00
1.3.2.35	0,00	0,00	57 929,70
1.3.2.36	0,00	0,00	368 350,00
1.3.2.37	1 000 000,00	1 000 000,00	7 000 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	70 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	15 591 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.41	Opracowanie koncepcji zagospodarowania terenów kompleksu sportowego "Pod Wałką" oraz budowa skateparku - Modernizacja infrastruktury społecznej	Szkolne Schronisko Młodzieżowe	2021	2023	950 000,00	75 600,00	834 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszynie - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Urząd Miejski	2018	2023	16 224 017,25	6 497 922,00	9 502 078,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.41	0,00	0,00	909 600,00
1.3.2.42	0,00	0,00	16 000 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Rady Miejskiej
Nr XXXVIII/469/22
z dnia 31 marca 2022 roku**

**zmieniający Załącznik Nr 2
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2022-2038**

Objaśnienie wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2038.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Cieszyn zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92) z uwzględnieniem zmian wynikających z Rozporządzenia Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju z dnia 1 października 2019 r. (Dz. U. z 2019 r. poz. 1903) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 sierpnia 2020 r. (Dz. U. z 2020 r. poz. 1381).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Cieszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2022 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Cieszyn za lata 2019 i 2020, wartości planowane na koniec III kwartału 2021 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – sierpień 2021 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2021 roku wprowadzono wartości, zgodnie z prognozowaną realizacją dochodów i wydatków budżetu Gminy Cieszyn na dzień przygotowania projektu, uwzględniając rzeczywiste potrzeby kredytowe.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2038. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Cieszyn została przygotowana na lata 2022-2038.

Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby okres prognozy kwoty długu.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Cieszyn analizowano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Cieszyn, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela 1.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne analizowane do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2036	2037	2038				
PKB	2,40%	2,30%	2,20%				
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%				
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%				

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2022 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2023-2038 prognozę wykonano 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. Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych gminy.

Czynnikiem, który determinuje nieprzewidywalność prognozy jest trwająca nadal 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.

Polityka podatkowa państwa nie pozwala w sposób jednoznaczny doprecyzować zasobów finansowych gminy w dłuższej perspektywie czasowej, a tym samym prognozowane wydatki muszą być ograniczane do aktualnych możliwości finansowych.

DOCHODY

Prognozy dochodów Gminy Cieszyn dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje;

1. Dochody bieżące:

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Cieszyn oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	INF
dochody z udziału w PIT	100,00%
dochody z udziału w CIT	100,00%
subwencja ogólna	100,00%
dotacje bieżące	100,00%
pozostałe, w tym:	100,00%
z podatku od nieruchomości	100,00%

Uwidocznione zostały skutki następujących założeń:

a) W roku 2022 przewidziano dodatkowe wpływy z tytułu zwrotu podatku VAT, który zwiększy dochody bieżące łącznie o około 1,5 mln 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 2022 roku, a także w następnych latach zaplanowano wpływ dotacji ze środków UE na refundacje poniesionych wydatków oraz zaliczki na realizację projektów z wydatków bieżących, w tym: „Kreatywna 5” - Rozszerzenie oferty edukacyjnej, „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki”

"Wybieram cieszyńskie Przedszkole"- Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej oraz „Cieszyn/Czeski Cieszyn wspólnie”

c) W 2022 roku przyjęto wzrost wpływów z tytułu podatków i opłat lokalnych, o 3,6%, 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.

d) Wpływy z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych w 2022 roku zaplanowano z uwzględnieniem podwyżki opłat, która konieczna jest w celu zrównoważenia szybko rosnących kosztów.

e) Wzrost subwencji od 2023 roku obejmuje subwencję uzupełniającą na poziomie planowanej w 2021 roku. Uzyskanie uzupełnienia utraconych dochodów jest podstawowym warunkiem prawidłowego funkcjonowania naszej gminy.

f) W 2022 roku udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych planowane są w wysokości niższej niż w roku 2021 zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów. W latach następnych konieczne więc staje się systematyczne uzupełnianie z budżetu państwa dochodów utraconych.

g) Zgodnie z informacją otrzymaną od Wojewody Śląskiego zaplanowano w 2022 roku i w 2023 roku zmniejszone wpływy z tytułu dotacji z budżetu państwa na realizację zadań zleconych, co w szczególności wiąże się z przejściem przez budżet państwa realizacji wypłat z „Programu 500+”.

2. Dochody majątkowe:

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.

a) Wydział Gospodarki Nieruchomościami przewiduje w 2022 roku zbycie ok. 20 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców, 3 lokali w drodze przetargu oraz nieruchomości zabudowane przy ul. Przykopa 7 i 9 (po uprzednim uregulowaniu stanu prawnego) i Al. Łyska 22.

b) Ponadto, Wydział GN planuje uzyskać kwotę w wys. około 1 550 000 zł ze sprzedaży gminnych nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych, m. in. terenów mieszkaniowych przy ul. Kościuszki, Barteczka, Wesolej, Kargera i Chopina

c) W latach 2022-2024 - 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” oraz projekt transgraniczny tj. „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju-rozwoj transgranicznej turystyki” (ok. 6,5 mln zł), projekt „Cieszyn – miasto samowystarczalne”, który jest w całości finansowany środkami zewnętrznymi. 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).

d) Przewidywana jest dotacja z budżetu państwa na dalszą realizację zadania „Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszynie - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”

e) Oczekiwana jest również dotacja dotycząca realizacji zadania w ramach Polskiego Ładu „Przebudowa drogi gminnej ul. Zofii Kossak- Szatkowskiej w Cieszynie” ok. 5,5 mln zł.

f) Przewidywana jest także dotacja z NFOŚiGW, która pozwoli sfinansować zakup autobusów elektrycznych (2 małych i 4 dużych)

g) 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:

W kolejnych latach założono, że podjęte zostaną działania zmierzające do ograniczenia wydatków i realizowania wyłącznie tych niezbędnych, dlatego przyjęty został wzrost wydatków bieżących o wskaźnik inflacji, co odpowiada możliwościom finansowym miasta, a także uwzględnia skutki następujących założeń:

a) W 2022 roku wydatki na wynagrodzenia obejmują przewidywane odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe, a także wzrost wynagrodzeń dla pracowników, w szczególności z uwzględnieniem wzrostu kwoty najniższego wynagrodzenia zasadniczego do 3010 zł, co jednorazowo stanowi dla wielu pracowników podwyżkę o ponad 7%. 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 2022 roku wymaga znacznego ograniczenia planu wydatków przeznaczonych na realizację zadań statutowych we wszystkich jednostkach organizacyjnych gminy. Jednostki zobowiązane zostały do uwzględnienia wyższych wydatków jedynie 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 2,7%-3%. Obecnie oprocentowanie naszych zobowiązań jest niższe (1,1-1,5%) z uwagi na obowiązujące stawki WIBOR. Natomiast nieliczne pożyczki z WFOŚ, których oprocentowanie wyliczane jest w oparciu o SRW, ale zawierają zapis „nie mniej niż”, są oprocentowane w wysokości 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.

f) Zaplanowano realizację zadań współfinansowanych ze środków UE: "Wybieram cieszyńskie Przedszkole"- Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej, „Kreatywna 5 - Rozszerzenie oferty edukacyjnej” oraz „Cieszyn/Czeski Cieszyn wspólnie” i „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju-rozwoj transgranicznej turystyki”, „Laboratoria przyszłości”, „Cieszyn-miasto samowystarczalne”.

2. Wydatki majątkowe:

a) Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2038. 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 2022 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 Przebudowa drogi gminnej ul. Zofii Kossak- Szatkowskiej w Cieszynie” .

PRZYCHODY

W latach 2022 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, że emisja obligacji będzie przeznaczona 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 2022 roku w ramach niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych(Art.217 ust.2 pkt.8 ufp) pozostały do realizacji:

- środki z Rządowego Funduszu Inwestycji lokalnych w wysokości 2.560.402,64 zł i przeznaczone zostaną na kontynuację „Modernizacji dróg gminnych”.
- środki, które wpłynęły w 2021 roku na realizację zadania „Laboratoria przyszłości”. Środki te w 2022 roku zostaną przeznaczone na wydatki szkół podstawowych.

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 2022 roku wyłącznie jako pożyczki krótkoterminowe .

Splaty kredytów i pożyczek zaciągniętych przez miasto zaplanowano w oparciu o harmonogram splat 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 2022 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:

Splaty rat	Wyłączenia WPF	2 022	2 023	2 024
· Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie	2 451 220,55	1 100 000,00	1 100 000,00	251 220,55
· Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum CieszynaI,	263 768,78		200 000,00	63 768,78
· Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum CieszynaIII	659 410,15		300 000,00	359 410,15
· Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna	2 325 600,52		700 000,00	1 625 600,52
Razem	5 700 000,00	1 100 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00

Po ostatecznym rozliczeniu, niektórych projektów okazało się, że w ich finansowaniu udział środków europejskich jest niższy niż 60%, dlatego raty splat kredytów zaciągniętych na te projekty nie mogą podlegać wyłączeniom. W związku z tym pierwotna 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”, , 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.

- Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie
- Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna I,
- Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna III
- Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna

PROGNOZA DŁUGU

Całkowita splata zadłużenia, w tym wykup obligacji komunalnych, przewidywany jest do końca 2038 roku.

Burmistrz Miasta Cieszyna podjęła decyzję o stosowaniu 7 letniego okresu do obliczania relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W kolejnych latach, począwszy od 2022 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 2022 i następnym relacja, o której mowa w art. 243 ust.1 ustawy o finansach publicznych jest spełniona, ale w latach 2025-2027 możliwości dokonywania spłat kolejnych kredytów i pożyczek oraz wykupu obligacji stają się bardzo ograniczone. Kredyty, a także emitowane obligacje powinny być przeznaczane przede wszystkim na zadania dofinansowane ze środków europejskich (w 50-60%), 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 2022 kwota długu jest prezentowana na podstawie planowanego wykonania w 2021 roku, ponieważ w 2021 roku nie wyemitowano wszystkich planowanych serii obligacji. Emisja w roku 2021 wyniosła 7.200.000 zł.

W kolejnych latach jest również zachowana relacja wynikająca z art. 242, czyli planowane wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące, aczkolwiek w roku 2022, z uwagi na ograniczenie dochodów bieżących, a także zakwalifikowanie subwencji uzupełniającej do dochodów 2021 roku oraz konieczność zwiększenia wydatków bieżących, prognozowana nadwyżka operacyjna jest niewielka. Natomiast subwencja uzupełniająca w trakcie 2022 roku będzie sukcesywnie angażowana do realizacji niezbędnych wydatków, co oczywiście spowoduje, że relacja z art. 242 będzie spełniona, ale dopiero po dodaniu wolnych środków.

DEFICYT/NADWYŻKA

W roku 2022 i 2023 roku zaplanowany deficyt zostanie sfinansowany środkami z wyemitowanych obligacji oraz zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W latach 2024 do 2038 roku zrealizowana nadwyżka dochodów nad wydatkami przeznaczana będzie przede wszystkim na spłatę zadłużenia, w tym wykup obligacji.

Wprowadzone w marcu zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2038.

W celu dostosowania zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022 – 2038 do projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na rok 2022 wprowadzono do powyższej prognozy następujące zmiany:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2022 roku:

1. zwiększono dochody bieżące budżetu miasta o kwotę 4.135.843,54 zł
2. zwiększono dochody majątkowe budżetu miasta o kwotę 7.207.883,89 zł
3. zwiększono wydatki bieżące budżetu miasta o kwotę 4.359.295,72 zł
4. zwiększono wydatki majątkowe budżetu miasta o kwotę 7.257.883,89 zł
5. zwiększono deficyt o kwotę 273.452,18 zł
6. zaktualizowano planowaną kwotę długu.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w wysokości – 5.356.151,36
obejmuje środki dotyczące projektów współfinansowanych ze środków europejskich:

Erasmus – 39.107,59

Kreatywna 5 – 27.408,39

Wybieram cieszyńskie przedszkole 832.737,99

Modernizacja oświetlenia- 800.000,00

oraz

Laboratoria przyszłości – 736.600,00

RFIL – 2.560.402,64

GPRPAiPN- 359.894,75

„Wykaz przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej” został zaktualizowany w zakresie następujących zadań:

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:

a) wydatki bieżące:

- Cieszyn- miasto samowystarczalne
- Cieszyn- miasto samowystarczalne - Zamek Cieszyn
- Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020
- Rozwój edukacji w szkołach podstawowych
- Wybieram cieszyńskie przedszkole

b) wydatki majątkowe:

- Cieszyn- miasto samowystarczalne
- Cieszyn- miasto samowystarczalne - Zamek Cieszyn
- Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020
- Adaptacja tarasu na ogród zimowy w Przedszkolu Nr 2 - Integracyjnym w ramach projektu Wybieram cieszyńskie przedszkole
- Wybieram cieszyńskie przedszkole
- Rozwój edukacji w szkołach podstawowych

2. w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.):

a) wydatki bieżące:

- Raport o stanie gminy
- Prowadzenie Muzeum Drukarstwa

b) wydatki majątkowe:

- Budowa skateparku
- Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszynie
- Opracowanie koncepcji zagospodarowania terenów kompleksu sportowego "Pod Wałką" oraz budowa skateparku
- Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- w rejonie ulicy Katowicka, Majowa
- Modernizacja murów oporowych i historycznych murów obronnych.