

**UCHWAŁA NR LVIII/704/23
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 30 listopada 2023 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023–2039

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), 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 2023 r., poz. 1270 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
uchwała, co następuje:**

§ 1 Zmienić uchwałę Nr XLVIII/581/22 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023–2039 w ten sposób, że:

- 1) załącznik nr 1 do Uchwały Nr XLVIII/581/22 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 22 grudnia 2022 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 2023-2039 (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 2023-2039 (Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023-2039) 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 LVIII/704/23
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 30 listopada 2023 roku
zmieniający Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLVIII/581/22
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 22 grudnia 2022 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	
2023	225 750 851,73	194 840 365,32	34 135 936,00	6 356 308,00	51 823 200,15	28 536 087,59	73 988 833,58	32 820 434,99	30 910 486,41	5 229 550,00	25 535 936,41	
2024	216 928 022,34	191 813 488,00	36 429 871,00	6 783 452,00	50 965 840,00	22 448 823,00	75 185 502,00	33 793 334,00	25 114 534,34	520 000,00	24 594 534,34	
2025	199 409 707,00	197 759 707,00	37 559 197,00	6 993 739,00	52 545 781,00	23 144 737,00	77 516 253,00	34 840 927,00	1 650 000,00	150 000,00	1 500 000,00	
2026	202 953 699,00	202 703 699,00	38 498 177,00	7 168 582,00	53 859 426,00	23 723 355,00	79 454 159,00	35 711 950,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00	
2027	208 632 106,00	208 582 106,00	39 614 624,00	7 376 471,00	55 421 349,00	24 411 332,00	81 758 330,00	36 747 597,00	50 000,00	0,00	0,00	
2028	214 680 988,00	214 630 988,00	40 763 448,00	7 590 389,00	57 028 568,00	25 119 261,00	84 129 322,00	37 813 277,00	50 000,00	0,00	0,00	
2029	220 640 656,00	220 640 656,00	41 904 825,00	7 802 920,00	58 625 368,00	25 822 600,00	86 484 943,00	38 872 049,00	0,00	0,00	0,00	
2030	226 597 953,00	226 597 953,00	43 036 255,00	8 013 599,00	60 208 253,00	26 519 810,00	88 820 036,00	39 921 594,00	0,00	0,00	0,00	
2031	232 716 098,00	232 716 098,00	44 198 234,00	8 229 966,00	61 833 876,00	27 235 845,00	91 218 177,00	40 999 477,00	0,00	0,00	0,00	
2032	238 766 717,00	238 766 717,00	45 347 388,00	8 443 945,00	63 441 557,00	27 943 977,00	93 589 850,00	42 065 463,00	0,00	0,00	0,00	
2033	244 974 651,00	244 974 651,00	46 526 420,00	8 663 488,00	65 091 037,00	28 670 520,00	96 023 186,00	43 159 165,00	0,00	0,00	0,00	
2034	251 099 017,00	251 099 017,00	47 689 580,00	8 880 075,00	66 718 313,00	29 387 283,00	98 423 766,00	44 238 144,00	0,00	0,00	0,00	

2035	257 125 394,00	257 125 394,00	48 834 130,00	9 093 197,00	68 319 553,00	30 092 578,00	100 785 936,00	45 299 859,00	0,00	0,00	0,00
2036	263 039 279,00	263 039 279,00	49 957 315,00	9 302 341,00	69 890 903,00	30 784 707,00	103 104 013,00	46 341 756,00	0,00	0,00	0,00
2037	268 826 144,00	268 826 144,00	51 056 376,00	9 506 993,00	71 428 503,00	31 461 971,00	105 372 301,00	47 361 275,00	0,00	0,00	0,00
2038	274 471 493,00	274 471 493,00	52 128 560,00	9 706 640,00	72 928 502,00	32 122 672,00	107 585 119,00	48 355 862,00	0,00	0,00	0,00
2039	279 960 922,00	279 960 922,00	53 171 131,00	9 900 773,00	74 387 072,00	32 765 125,00	109 736 821,00	49 322 979,00	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:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					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				
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	
2023	274 990 565,17	207 935 008,56	90 080 702,98	0,00	0,00	6 005 317,28	100 000,00	500 000,00	0,00	67 055 556,61	66 254 556,61	2 836 754,37	
2024	212 935 422,34	179 735 806,20	81 917 236,00	0,00	0,00	5 400 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	33 199 616,14	33 199 616,14	0,00	
2025	193 342 107,00	181 979 113,00	83 432 705,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	11 362 994,00	11 362 994,00	0,00	
2026	196 831 599,00	184 358 515,00	84 892 777,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	500 000,00	0,00	12 473 084,00	12 473 084,00	0,00	
2027	202 560 506,00	189 095 852,00	87 312 221,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	500 000,00	0,00	13 464 654,00	13 464 654,00	0,00	
2028	208 488 988,00	193 867 685,00	89 756 963,00	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	14 621 303,00	14 621 303,00	0,00	
2029	213 759 756,00	198 746 209,00	92 247 719,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	15 013 547,00	15 013 547,00	0,00	
2030	220 877 953,00	203 732 983,00	94 784 531,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 144 970,00	17 144 970,00	0,00	
2031	225 716 098,00	208 853 269,00	97 391 106,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	16 862 829,00	16 862 829,00	0,00	
2032	231 016 717,00	214 086 231,00	100 045 014,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 930 486,00	16 930 486,00	0,00	
2033	236 474 651,00	219 308 465,00	102 721 218,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	17 166 186,00	17 166 186,00	0,00	
2034	242 790 267,00	224 645 258,00	105 443 330,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	18 145 009,00	18 145 009,00	0,00	
2035	248 139 144,00	229 998 193,00	108 211 217,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	18 140 951,00	18 140 951,00	0,00	
2036	256 739 279,00	235 268 859,00	111 024 709,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	21 470 420,00	21 470 420,00	0,00	
2037	262 506 144,00	240 658 849,00	113 883 595,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	21 847 295,00	21 847 295,00	0,00	
2038	268 151 493,00	246 369 762,00	116 787 627,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	21 781 731,00	21 781 731,00	0,00	
2039	276 960 922,00	252 244 809,00	119 678 121,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	24 716 113,00	24 716 113,00	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
2023	-49 239 713,44	0,00	57 338 313,44	40 000 000,00	32 251 400,00	3 840 215,88	3 840 215,88	13 148 097,56	13 148 097,56
2024	3 992 600,00	3 992 600,00	3 225 000,00	3 225 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	6 067 600,00	6 067 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	6 122 100,00	6 122 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 071 600,00	6 071 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	6 192 000,00	6 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	6 880 900,00	6 880 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 720 000,00	5 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 308 750,00	8 308 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	8 986 250,00	8 986 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 320 000,00	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	6 320 000,00	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2023	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 098 600,00	7 748 600,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 217 600,00	7 217 600,00	2 300 000,00	0,00	2 300 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 067 600,00	6 067 600,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 122 100,00	6 122 100,00	1 680 000,00	0,00	1 680 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 071 600,00	6 071 600,00	1 530 000,00	0,00	1 530 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 192 000,00	6 192 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 880 900,00	6 880 900,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 720 000,00	5 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 750 000,00	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 308 750,00	8 308 750,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	8 986 250,00	8 986 250,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 300 000,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 320 000,00	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	6 320 000,00	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	103 531 800,00	0,00	-13 094 643,24	4 243 670,20
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	99 539 200,00	0,00	12 077 681,80	12 077 681,80
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	93 471 600,00	0,00	15 780 594,00	15 780 594,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	87 349 500,00	0,00	18 345 184,00	18 345 184,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	81 277 900,00	0,00	19 486 254,00	19 486 254,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	75 085 900,00	0,00	20 763 303,00	20 763 303,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	68 205 000,00	0,00	21 894 447,00	21 894 447,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	62 485 000,00	0,00	22 864 970,00	22 864 970,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	55 485 000,00	0,00	23 862 829,00	23 862 829,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	47 735 000,00	0,00	24 680 486,00	24 680 486,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	39 235 000,00	0,00	25 666 186,00	25 666 186,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	30 926 250,00	0,00	26 453 759,00	26 453 759,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	21 940 000,00	0,00	27 127 201,00	27 127 201,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 640 000,00	0,00	27 770 420,00	27 770 420,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	9 320 000,00	0,00	28 167 295,00	28 167 295,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	28 101 731,00	28 101 731,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 716 113,00	27 716 113,00

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
2023	6,53%	-2,80%	0,35%	9,84%	10,17%	TAK	TAK
2024	5,74%	10,74%	11,05%	8,36%	8,70%	TAK	TAK
2025	6,05%	11,97%	x	8,37%	8,71%	TAK	TAK
2026	4,86%	12,97%	x	5,40%	5,81%	TAK	TAK
2027	4,75%	13,20%	x	6,22%	6,63%	TAK	TAK
2028	5,69%	13,38%	x	7,55%	7,96%	TAK	TAK
2029	5,84%	13,55%	x	8,49%	8,89%	TAK	TAK
2030	5,06%	13,63%	x	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2031	5,50%	13,71%	x	12,78%	12,78%	TAK	TAK
2032	5,67%	13,70%	x	13,20%	13,20%	TAK	TAK
2033	5,78%	13,72%	x	13,45%	13,45%	TAK	TAK
2034	5,46%	13,65%	x	13,56%	13,56%	TAK	TAK
2035	5,50%	13,49%	x	13,62%	13,62%	TAK	TAK
2036	4,00%	13,25%	x	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2037	3,72%	12,92%	x	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2038	3,52%	12,50%	x	13,49%	13,49%	TAK	TAK
2039	2,02%	12,02%	x	13,32%	13,32%	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	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	
2023	4 501 894,15	4 501 894,15	3 926 136,28	9 864 406,41	9 864 406,41	8 812 153,89	6 939 044,11	6 939 044,11	5 816 967,57	
2024	526 143,30	526 143,30	526 143,30	7 239 799,50	7 239 799,50	6 153 829,58	1 234 950,17	1 234 950,17	1 049 707,64	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 000,00	119 000,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	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	
2039	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
2023	34 101 082,20	34 101 082,20	16 746 270,25	87 510 266,75	24 020 700,62	63 489 566,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 133 342,05	3 133 342,05	2 663 340,74	53 699 111,80	20 499 983,66	33 199 128,14	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	7 026 481,35	4 329 201,35	2 697 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	3 005 510,00	1 599 000,00	1 406 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 340 810,00	325 000,00	1 015 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 941 210,00	200 000,00	1 741 210,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	784 930,00	40 000,00	744 930,00	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
2039	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
2023	7 748 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 217 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	6 067 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	6 122 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	6 071 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	6 192 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	6 880 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	5 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	7 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	8 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	8 308 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	8 986 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	6 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	3 000 000,00	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 2
do Uchwały Nr LVIII/704/23
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 30 listopada 2023 roku
zmieniający Załącznik Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2023-2039

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				255 716 756,43	87 510 266,75	53 699 111,80	7 026 481,35	3 005 510,00	1 340 810,00
1.a	- wydatki bieżące				126 457 625,77	24 020 700,62	20 499 983,66	4 329 201,35	1 599 000,00	325 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				129 259 130,66	63 489 566,13	33 199 128,14	2 697 280,00	1 406 510,00	1 015 810,00
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:				59 397 402,87	41 004 536,42	4 362 578,17	120 000,00	119 000,00	125 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				11 711 187,97	6 939 044,11	1 229 236,12	120 000,00	119 000,00	125 000,00
1.1.1.1	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 19 W CIESZYNIE	2020	2023	48 801,61	8 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 2 - INTEGRACYJNE W CIESZYNIE	2020	2023	294 592,76	55 822,67	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 18 W CIESZYNIE	2020	2023	17 520,47	3 013,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 1 W CIESZYNIE	2020	2023	70 989,98	14 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 8 W CIESZYNIE	2020	2023	68 230,43	5 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2020	2023	1 062 800,24	43 448,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6 Z ODDZIAŁAMI PRZEDSZKOLNYMI W CIESZYNIE	2020	2023	111 331,39	17 249,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 9	2020	2023	22 458,70	1 956,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 17 W CIESZYNIE	2020	2023	21 858,53	2 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 20 W CIESZYNIE	2020	2023	178 021,17	21 459,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 4 IM. MARII KONOPNICKIEJ W CIESZYNIE	2020	2023	148 912,18	23 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	1 941 210,00	784 930,00	87 930 756,43
1.a	200 000,00	40 000,00	26 067 143,52
1.b	1 741 210,00	744 930,00	61 863 612,91
1.1	0,00	0,00	26 391 124,69
1.1.1	0,00	0,00	6 202 572,71
1.1.1.1	0,00	0,00	5 737,47
1.1.1.2	0,00	0,00	37 084,35
1.1.1.3	0,00	0,00	2 278,30
1.1.1.4	0,00	0,00	10 147,89
1.1.1.5	0,00	0,00	4 460,45
1.1.1.6	0,00	0,00	32 198,01
1.1.1.7	0,00	0,00	17 249,00
1.1.1.8	0,00	0,00	1 535,92
1.1.1.9	0,00	0,00	2 514,74
1.1.1.10	0,00	0,00	14 978,42
1.1.1.11	0,00	0,00	14 563,74

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.1.12	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 7 W CIESZYŃNIE	2020	2023	41 293,90	6 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	3 322 080,68	2 556 418,49	635 545,70	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	1 463 461,71	805 267,30	440 998,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury Miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	1 861 955,14	1 817 183,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2023	53 422,72	53 422,72	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 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYŃNIE	2022	2023	55 999,21	11 199,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Projekt programu Erasmus+ Turcja - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYŃNIE	2022	2023	55 999,21	11 199,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Projekt Programu Erasmus+Polska - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYŃNIE	2022	2023	65 561,21	31 653,98	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Projekt Programu Erasmus+Polska-Journey to the world of literature - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYŃNIE	2023	2024	68 365,50	54 692,40	13 673,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Projekt programu Erasmus+Portugalia - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYŃNIE	2022	2023	87 682,37	17 536,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.23	Projekt Programu Erasmus+Portugalia-Journey to the world of literature - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYŃNIE	2023	2024	68 365,50	54 692,40	13 673,10	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	Projekt Programu Erasmus+Turcja-Journey to the world of literature - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYŃNIE	2023	2024	68 365,50	54 692,40	13 673,10	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.1.12	0,00	0,00	4 341,85
1.1.1.13	0,00	0,00	2 284 865,69
1.1.1.14	0,00	0,00	1 012 215,51
1.1.1.15	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	0,00	0,00	1 346 160,42
1.1.1.17	0,00	0,00	27 838,72
1.1.1.18	0,00	0,00	11 199,84
1.1.1.19	0,00	0,00	11 199,84
1.1.1.20	0,00	0,00	31 653,98
1.1.1.21	0,00	0,00	68 365,50
1.1.1.22	0,00	0,00	17 536,47
1.1.1.23	0,00	0,00	68 365,50
1.1.1.24	0,00	0,00	68 365,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.1.25	Projekt Programu Erasmus+Włochy-Journey to the world of literature - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYNIE	2023	2024	68 365,50	54 692,40	13 673,10	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	411 258,86	127 305,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W CIESZYNIE	2022	2023	62 502,00	47 762,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 W CIESZYNIE	2022	2023	126 763,79	84 283,11	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 2 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. 4 PUŁKU STRZELCÓW PODHALAŃSKICH	2022	2023	108 230,00	83 403,72	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIE	2017	2023	60 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.31	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	743 262,08	592 405,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.32	Śląskie. Przywracamy błękit. - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu.	URZĄD MIEJSKI	2022	2027	179 199,20	59 111,17	55 000,00	19 000,00	8 000,00	5 000,00
1.1.1.33	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	103 800,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.34	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2022	2023	21 325,00	15 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.35	Usługi społeczne na rzecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYNIE	2022	2023	29 000,00	10 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.36	Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2022	2023	61 921,45	61 921,45	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.37	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 16 W CIESZYNIE	2020	2023	57 489,98	3 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.38	Monitoring i zarządzanie zużyciem energii i wody - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIEJSKI	2023	2029	375 000,00	0,00	43 000,00	101 000,00	111 000,00	120 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				47 686 214,90	34 065 492,31	3 133 342,05	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa kładki pieszo- rowerowej w rejonie mostu kolejowego wraz z rozbudową sieci ścieżek rowerowych - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIE	2022	2024	239 235,00	239 235,00	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	2023	1 015 380,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.1.25	0,00	0,00	68 365,50
1.1.1.26	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30	0,00	0,00	15 000,00
1.1.1.31	0,00	0,00	592 405,10
1.1.1.32	0,00	0,00	24 650,00
1.1.1.33	0,00	0,00	18 300,00
1.1.1.34	0,00	0,00	0,00
1.1.1.35	0,00	0,00	10 925,00
1.1.1.36	0,00	0,00	0,00
1.1.1.37	0,00	0,00	3 070,00
1.1.1.38	0,00	0,00	375 000,00
1.1.2	0,00	0,00	20 188 551,98
1.1.2.1	0,00	0,00	239 235,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.2.3	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	11 083 609,52	7 950 267,47	3 133 342,05	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	140 074,37	140 074,37	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	1 262 243,60	917 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury Miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	982 977,89	880 408,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2017	2023	20 848 248,39	13 760 068,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	12 101 620,58	10 161 767,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2022	2023	12 825,55	12 825,55	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				196 319 353,56	46 505 730,33	49 336 533,63	6 906 481,35	2 886 510,00	1 215 810,00
1.3.1	- wydatki bieżące				114 746 437,80	17 081 656,51	19 270 747,54	4 209 201,35	1 480 000,00	200 000,00
1.3.1.1	Dostosowanie baz danych BDOT500 i GESUT do wymogów rozporządzeń wynikających z ustawy Prawo Geodezyjne i kartograficzne - Poprawa jakości usług	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej wraz z wdrożeniem nowej oferty dla seniorów oraz dzieci i młodzieży - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	40 642,00	19 212,00	14 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta Cieszyna do roku 2030 - Programowanie rozwoju lokalnego	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	86 931,25	67 657,76	19 273,49	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2022 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	19 913,32	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2023 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	20 000,00	16 200,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie bankowej obsługi budżetu Gminy Cieszyn - Zarządzanie finansami gminy	URZĄD MIEJSKI	2020	2023	108 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Prowadzenie Muzeum Drukarstwa w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury kulturalnej	URZĄD MIEJSKI	2022	2028	1 090 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
1.3.1.8	Raport o stanie gminy - Zarządzanie gminą	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	26 137,50	13 068,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Realizacja oraz promocja programu "Czyste powietrze" na terenie Cieszyna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIEJSKI	2021	2029	334 450,00	35 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
1.3.1.10	Realizacja programów polityki zdrowotnej dla mieszkańców Cieszyna - Realizacja uchwalonych programów	URZĄD MIEJSKI	2018	2024	1 151 600,00	139 509,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Zapewnienie ład przestrzennego na terenie gminy	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	537 086,52	34 809,00	23 739,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Świadczenie usług opiekuńczych w tym specjalistycznych na terenie Gminy Cieszyn - Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2021	2024	1 392 329,25	350 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.2.3	0,00	0,00	10 378 929,82
1.1.2.4	0,00	0,00	140 074,37
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	763 558,81
1.1.2.7	0,00	0,00	226 986,69
1.1.2.8	0,00	0,00	8 439 767,29
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00
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	1 941 210,00	784 930,00	61 539 631,74
1.3.1	200 000,00	40 000,00	19 864 570,81
1.3.1.1	0,00	0,00	40 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	15 550,00
1.3.1.3	0,00	0,00	9 233,30
1.3.1.4	0,00	0,00	2 850,61
1.3.1.5	0,00	0,00	11 795,90
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	160 000,00	0,00	960 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	40 000,00	40 000,00	267 944,00
1.3.1.10	0,00	0,00	309 509,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	0,00	800 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.13	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	2025	102 301 818,37	14 691 500,00	16 564 385,05	2 796 701,35	0,00	0,00
1.3.1.14	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	2026	6 242 909,59	955 000,00	1 125 000,00	1 200 000,00	1 280 000,00	0,00
1.3.1.15	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	2025	22 620,00	2 500,00	7 500,00	12 500,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zarządzanie Dworcem Cieszyn okres 2022-2023 - Zarządzanie majątkiem Miasta	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	639 000,00	511 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Wykonanie przeglądów drzew na terenach administrowanych przez Miejski Zarząd Dróg w Cieszynie - Ochrona krajobrazu	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2023	2024	117 000,00	0,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Zarządzanie Dworcem Cieszyn 2023-2024 - Zarządzanie majątkiem Miasta	Urząd Miejski	2023	2024	576 000,00	0,00	576 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				81 572 915,76	29 424 073,82	30 065 786,09	2 697 280,00	1 406 510,00	1 015 810,00
1.3.2.1	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 W CIESZYŃNIE	2021	2023	54 120,00	32 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2024	1 122 995,00	71 963,98	1 051 031,02	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Rudowskiej - Modernizacja infrastruktury technicznej	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	313 799,45	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa sieci wodociągowej w rejonie węzła drogi ekspresowej S52 w Krasnej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2023	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dostosowanie COK Dom Narodowy do wymogów p.poż. - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	1 000 000,00	50 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Kompleksowa modernizacja budynku Ratuszowa 1 - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2023	2026	735 000,00	85 000,00	130 000,00	120 000,00	400 000,00	0,00
1.3.2.7	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Katowickiej i Łanowej - Modernizacja infrastruktury technicznej	URZĄD MIEJSKI	2019	2024	1 030 651,60	670 546,20	329 453,80	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku bramy głównej Centralnego Cmentarza Komunalnego w Cieszynie wraz z wymianą nawierzchni na dziedzińcu - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	1 991 628,64	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej wraz z wdrożeniem nowej oferty dla seniorów oraz dzieci i młodzieży - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	2 254 621,50	1 774 705,00	456 239,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja drogi powiatowej 2607S-ulica Wiślańska w Cieszynie na odcinku ok. 1 km od skrzyżowania z ulicą Bielską do granicy Miasta pomoz dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja infrastruktury transportowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2025	4 446 367,07	1 233 521,04	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.13	0,00	0,00	16 754 688,00
1.3.1.14	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	117 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	576 000,00
1.3.2	1 741 210,00	744 930,00	41 675 060,93
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	1 165,27
1.3.2.4	0,00	0,00	108 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	950 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	735 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00	1 224 299,00
1.3.2.10	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	183 589,83

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.12	Modernizacja instalacji wodnej-rozdzielenie zimnej wody użytkowej i wody z instalacji p.poż.wraz z modernizacją instalacji solarnej przy basenie Szkoły Podstawowej Nr 4 - Modernizacja infrastruktury oświetlowej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 4 W CIESZYŃNIE	2022	2023	369 000,00	339 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja monitoringu wizyjnego Cieszyna - Zwiększenie bezpieczeństwa w mieście	STRAŻ MIEJSKA W CIESZYŃNIE	2022	2024	114 600,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja stadionu przy Al. J. Łyska 21 - Modernizacja infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI	2017	2023	11 580 517,96	7 017 816,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja Studni Trzech Braci - Modernizacja infrastruktury zabytkowej.	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2023	171 889,00	168 310,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej nr 390072s-ul. Mickiewicza w Cieszynie na odcinku od Al.Łyska do budynku mieszkalnego Mickiewicza 8 (Polski Ład) - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2024	6 531 965,94	366 033,30	6 080 632,64	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa muru oporowego wzdłuż granicy nieruchomości przy ulicy Górnej 36 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa przejścia dla pieszych ul. Limanowskiego w Cieszynie polegająca na wykonaniu wysuniętej platformy i dodatkowego oświetlenia - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2024	38 414,00	0,00	38 414,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2020	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 W CIESZYŃNIE	2019	2024	1 356 031,00	160 499,41	1 035 942,59	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa drogi gminnej ul. Zofii Kossak Szatkowskiej w Cieszynie (Polski Ład) - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2023	6 209 919,15	5 860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	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	2029	1 550 000,00	0,00	14 260,00	27 280,00	6 510,00	15 810,00
1.3.2.23	Rozbudowa drogi powiatowej 2619S ul. Bielskiej w Cieszynie na odcinku ok. 1 km wraz z głównymi skrzyżowaniami- z ul. Stawową i ul. Wiślańską- pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury technicznej	URZĄD MIEJSKI	2021	2023	162 975,00	162 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Rozbudowa oświetlenia publicznego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2021	2023	617 365,16	271 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Urządzenia kanalizacyjne - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	URZĄD MIEJSKI	2022	2025	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Rewitalizacja nieruchomości przy ulicy Limanowskiego w Cieszynie. Budowa parkingu publicznego - Modernizacja infrastruktury transportowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2023	54 735,00	54 735,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Wykonanie doświetlenia przejścia dla pieszych przez ul.Stawową przy skrzyżowaniu ul. Sarkandra w Cieszynie - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2023	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Wykonanie doświetlenia dwóch przejść dla pieszych przez ul. Bielską przy skrzyżowaniu z ul. Solną i z ul. Chrobrego w Cieszynie - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2024	13 653,00	0,00	13 653,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Wykonanie przepustów pod droga publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia terenów zalewowych - Modernizacja dróg publicznych	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2021	2024	87 000,00	26 178,96	60 821,04	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.12	0,00	0,00	339 480,00
1.3.2.13	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	499 374,80
1.3.2.15	0,00	0,00	18 496,80
1.3.2.16	0,00	0,00	411 135,77
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	38 414,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	1 196 442,00
1.3.2.21	0,00	0,00	7 001,78
1.3.2.22	741 210,00	744 930,00	1 550 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	162 975,00
1.3.2.24	0,00	0,00	23 905,88
1.3.2.25	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	0,00	0,00	27 060,00
1.3.2.28	0,00	0,00	13 653,00
1.3.2.29	0,00	0,00	112,80

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.30	Wykonanie doświetlenia przejścia dla pieszych przez ul. Michejdy przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Cieszynie. - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2024	20 664,00	0,00	20 664,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Wdrożenie programu wymiany nieefektywnych źródeł ciepła w budynkach komunalnych - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIEJSKI	2022	2028	6 100 000,00	500 000,00	1 500 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.32	Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych - Podniesienie jakości i niezawodności taboru transportowego komunikacji miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	15 579 795,00	2 460,00	15 569 340,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Wyniesienie przejścia dla pieszych przy ul. K. Miarki - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2023	50 441,07	50 441,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszynie - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	URZĄD MIEJSKI	2018	2023	16 333 281,05	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Modernizacja systemów informatycznych i obsługi w MZD - Modernizacja infrastruktury	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2021	2023	96 771,17	13 776,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn - Modernizacja zabytków	URZĄD MIEJSKI	2019	2024	557 220,00	50 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Renowacja pomnika Mieszka I - Modernizacja infrastruktury zabytkowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2023	2024	300 000,00	17 100,00	282 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Przebudowa kanalizacji wzdłuż ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie wraz z odtworzeniem nawierzchni jezdni - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2023	2024	42 435,00	0,00	42 435,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.30	0,00	0,00	20 664,00
1.3.2.31	1 000 000,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	15 571 800,00
1.3.2.33	0,00	0,00	49 815,00
1.3.2.34	0,00	0,00	9 246 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	13 776,00
1.3.2.36	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	282 900,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LVIII/704/23
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 30 listopada 2023 roku**

**zmieniający Załącznik Nr 2
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2023-2039**

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023-2039

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. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna 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 (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu miasta Cieszyna za lata 2021 i 2020 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu miasta Cieszyna na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 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 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Cieszyna została przygotowana na lata 2023-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych miasta Cieszyna wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realną PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków miasta Cieszyna,

co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, 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 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2039 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych miasta Cieszyna.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

1. Dochody

Prognozy dochodów miasta Cieszyna 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.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu miasta Cieszyna 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	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	140,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	140,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	140,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	140,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	140,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	140,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2039	100,00%	0,00%

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób

nieruchomości miasta Cieszyna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 31 665 418,00 zł, co stanowi 107,87% dochodów z tego tytułu przewidywanych do wykonania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i Wojewodę Śląskiego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Ponadto od roku 2024 zaplanowano wpływ subwencji tzw. rozwojowej, przy czym być może będzie to-podobnie jak w roku 2022- dodatkowa kwota PIT. Przyjęta wysokość to 5 mln zł.

Tabela 3. Procentowy wzrost dochodów po zastosowaniu wag dla danych makroekonomicznych przyjętych do wyliczenia prognozy

Rok	Dochody bieżące, z tego:	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	pozostałe dochody bieżące, w tym:	z podatku od nieruchomości
2023	88%	91%	129%	112%	40%	106%	108%
2024	110%	107%	107%	118%	107%	107%	107%
2025	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%
2026	102%	103%	102%	103%	102%	102%	102%
2027	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%
2028	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%
2029	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%
2030	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%
2031	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%
2032	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%
2033	103%	103%	103%	103%	103%	103%	103%

Rok	Dochody bieżące, z tego:	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	pozostałe dochody bieżące, w tym:	z podatku od nieruchomości
2034	102%	102%	102%	103%	103%	103%	102%
2035	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%
2036	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%
2037	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%
2038	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%
2039	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 159 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

Wydział Gospodarki Nieruchomościami planuje uzyskać kwotę w wys. około 1 100 000 zł ze sprzedaży gminnych nieruchomości niezabudowanych, m. in. terenów mieszkaniowych przy ul. Barteczka, Konopnickiej, Króliczej i Borsuczej. Ponadto przewiduje w 2023 r. zbycie ok. 20 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców, 1 lokalu mieszkalnego w drodze przetargu (pl. Św. Krzyża 1) oraz nieruchomości zabudowanej kamienicami przy ul. Przykopa 7 i 9.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 39 973 444,07 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Przebudowa drogi gminnej nr 390072S ul. Mickiewicza w Cieszynie na odcinku od Al. J. Łyska do budynku mieszkalnego przy ul. Mickiewicza 8 (Polski Ład) 5 000 000,00
- Przebudowa drogi gminnej ul. Z. Kossak-Szatkowskiej w Cieszynie (Polski Ład) 5 000 000,00
- Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych 9 435 000,00
- Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej 6 950 000,00
- Cieszyn- miasto samowystarczalne 8 818 612,49
- Cieszyn- opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 881 052,39
- Modernizacja stadionu przy al. Jana Łyska 1 000 000,00
- Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju rozwój transgranicznej

turystyki (budowa transgranicznego centrum informacji turystycznej przy ul. Zamkowej 1)	2 027 906,40
• Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza	20 800,00
• Cieszyn IT - Modernizacja pomieszczeń Cieszyńskiego Centrum Informacji Turystycznej w Ratuszu w celu poniesienia standardu obsługi turystów	88 200,00
• Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna - etap IV (Zamkowa 5, Górny Rynek 11)	266 280,02
• Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna	483 739,83
• Wsparcie dla uczniów z Ukrainy - Miasto Cieszyn	1 852,94

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026 w łącznej kwocie 8 558 750,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków miasta Cieszyna dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu miasta Cieszyna oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2039	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2039	0,00%	100,00%	0,00%

Tabela 5. Procentowy wzrost wydatków bieżących na podstawie wag dla danych makroekonomicznych przyjętych do wyliczenia prognozy

Rok	Wydatki bieżące	W tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2023	89%	101%
2024	99%	102%
2025	101%	102%
2026	101%	102%
2027	103%	103%
2028	103%	103%
2029	103%	103%
2030	103%	103%
2031	103%	103%
2032	103%	103%
2033	102%	103%
2034	102%	103%
2035	102%	103%
2036	102%	103%
2037	102%	103%
2038	102%	103%
2039	102%	102%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie miasta Cieszyna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 80 757 544,85 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 1 047 859,55 zł. W latach 2024-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy miasto Cieszyn nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR, jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze miasta Cieszyna przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023-2039. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -39 403 157,26 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 31 852 038,04 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 7 551 119,22 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 6. Wynik budżetu miasta Cieszyna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	218 836 283,19	258 239 440,45	-39 403 157,26
2024	199 192 238,00	192 135 888,00	7 056 350,00
2025	199 409 707,00	193 372 107,00	6 037 600,00
2026	202 953 699,00	196 951 599,00	6 002 100,00
2027	208 632 106,00	202 680 506,00	5 951 600,00
2028	214 680 988,00	208 688 988,00	5 992 000,00
2029	220 640 656,00	213 929 756,00	6 710 900,00
2030	226 597 953,00	221 197 953,00	5 400 000,00
2031	232 716 098,00	226 316 098,00	6 400 000,00
2032	238 766 717,00	232 166 717,00	6 600 000,00
2033	244 974 651,00	238 874 651,00	6 100 000,00
2034	251 099 017,00	244 754 017,00	6 345 000,00
2035	257 125 394,00	250 125 394,00	7 000 000,00
2036	263 039 279,00	255 039 279,00	8 000 000,00
2037	268 826 144,00	260 826 144,00	8 000 000,00
2038	274 471 493,00	266 471 493,00	8 000 000,00
2039	279 960 922,00	271 723 866,74	8 237 055,26

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 47 501 757,26 zł. Przychody miasta Cieszyna w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 39 600 638,04 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 7 551 119,22 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 350 000,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody miasta Cieszyna obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu.

W zakresie zawartych umów, rozchody miasta Cieszyna zaplanowano zgodnie z harmonogramami. Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2039.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych miasto Cieszyn planuje wyłączenia z limitu spłat zobowiązań, oddziałujące tym samym na wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia, co łącznie przedstawia poniższa tabela.

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań miasta Cieszyna

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2023	2 300 000,00
2024	2 300 000,00
2025	0,00
2026	1 680 000,00
2027	1 530 000,00

**kwota przypadająca na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy, w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50%,60% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Tabela 8. Szczegółowy wykaz wyłączeń miasta Cieszyna

Spłaty rat	Wyłączenia WPF	2023	2024	2026	2027
· Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie	1 351 220,55	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		
Modernizacja taboru autobusowego transportu	1 165 000,00			1 000 000,00	165 000,00

Splaty rat	Wyłączenia WPF	2023	2024	2026	2027
zbiorowego w Cieszynie- zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą ładowania					
Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju	1 179 000,00				1 179 000,00
· Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna I, IV etap	173 000,00			173 000,00	
· Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna II etap	589 000,00			400 000,00	189 000,00
Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	112 000,00			112 000,00	
Razem	7 818 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	1 685 000,00	1 533 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 75 980 567,22 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 107 832 605,26 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 61,08%.

Tabela 9. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźni- ka* [zł]	Relacja [zł]
2023	107 832 605,26	157 668 865,85	68,39%
2024	100 776 255,26	169 884 665,00	59,32%
2025	94 738 655,26	174 764 970,00	54,21%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -6 929 119,22 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym miasto Cieszyn zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 10. Wynik budżetu bieżącego miasta Cieszyna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	175 558 839,12	183 077 399,23	-7 518 560,11	382 559,11
2024	191 813 488,00	179 735 806,20	12 077 681,80	12 077 681,80
2025	197 759 707,00	181 979 113,00	15 780 594,00	15 780 594,00
2026	202 703 699,00	184 358 515,00	18 345 184,00	18 345 184,00
2027	208 582 106,00	189 095 852,00	19 486 254,00	19 486 254,00
2028	214 630 988,00	193 867 685,00	20 763 303,00	20 763 303,00
2029	220 640 656,00	198 746 209,00	21 894 447,00	21 894 447,00
2030	226 597 953,00	203 732 983,00	22 864 970,00	22 864 970,00
2031	232 716 098,00	208 853 269,00	23 862 829,00	23 862 829,00
2032	238 766 717,00	214 086 231,00	24 680 486,00	24 680 486,00
2033	244 974 651,00	219 308 465,00	25 666 186,00	25 666 186,00
2034	251 099 017,00	224 645 258,00	26 453 759,00	26 453 759,00
2035	257 125 394,00	229 998 193,00	27 127 201,00	27 127 201,00
2036	263 039 279,00	235 268 859,00	27 770 420,00	27 770 420,00
2037	268 826 144,00	240 658 849,00	28 167 295,00	28 167 295,00
2038	274 471 493,00	246 369 762,00	28 101 731,00	28 101 731,00
2039	279 960 922,00	252 244 809,00	27 716 113,00	27 716 113,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy miasta Cieszyna przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 11. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,64%	9,84%	TAK	9,45%	TAK
2024	5,74%	8,61%	TAK	8,22%	TAK
2025	6,03%	8,57%	TAK	8,18%	TAK
2026	4,79%	5,75%	TAK	5,43%	TAK
2027	4,68%	6,56%	TAK	6,24%	TAK
2028	5,59%	7,88%	TAK	7,56%	TAK
2029	5,75%	8,81%	TAK	8,49%	TAK
2030	4,90%	10,76%	TAK	10,76%	TAK
2031	5,21%	12,70%	TAK	12,70%	TAK
2032	5,12%	13,18%	TAK	13,18%	TAK
2033	4,67%	13,43%	TAK	13,43%	TAK
2034	4,58%	13,55%	TAK	13,55%	TAK
2035	4,62%	13,62%	TAK	13,62%	TAK
2036	4,74%	13,64%	TAK	13,64%	TAK
2037	4,42%	13,59%	TAK	13,59%	TAK
2038	4,21%	13,49%	TAK	13,49%	TAK
2039	4,14%	13,32%	TAK	13,32%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy miasto Cieszyn spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Wprowadzone w listopadzie zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023-2039.

W celu dostosowania zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023 – 2039 do projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na rok 2023 wprowadzono do powyższej prognozy następujące zmiany:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2023 roku:

1. zwiększono dochody bieżące budżetu miasta o kwotę 1 427 762,68 zł,
2. zwiększono dochody majątkowe budżetu miasta o kwotę 1 656 550,00 zł,
3. zwiększono wydatki bieżące budżetu miasta o kwotę 8 314 880,93 zł,
4. zmniejszono wydatki majątkowe budżetu miasta o kwotę 753 140,00 zł,
5. zwiększono deficyt o kwotę 4 477 428,25 zł,
6. zaktualizowano kwotę przychodów.

„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”,
- b) wydatki majątkowe:
 - „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju- rozwój transgranicznej turystyki”,

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

- a) wydatki bieżące:
 - dopisano zadanie pn. „Zarządzanie Dworcem Cieszyn- okres 2023-2024”,
 - „Współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo wychowawczej”,
 - „Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych, położonych na terenie miasta Cieszyna”,
- b) wydatki majątkowe:
 - dopisano zadanie pn. „Wykonanie elewacji Bestei Zamku Cieszyn”,
 - dopisano zadanie pn. „Renowacja pomnika Mieszka I”,

- „Modernizacja dróg gminnych”,
- „Przebudowa muru oporowego wzdłuż granicy nieruchomości przy ul. Górnej 36”,
- „Przebudowa kanalizacji wzdłuż ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie wraz z odtworzeniem nawierzchni jezdni”.