

**UCHWAŁA NR LX/734/24
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 25 stycznia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024–2043

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 LIX/718/23 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024–2043 w ten sposób, że:

- 1) załącznik nr 1 do Uchwały Nr LIX/718/23 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 20 grudnia 2023 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 2024-2043 (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 2024-2043 (Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2043) 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 LX/734/24
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 25 stycznia 2024 roku
zmieniający Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr LIX/718/23
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 20 grudnia 2023 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	
2024	254 239 513,41	212 945 012,83	46 781 036,00	11 526 159,00	49 265 960,00	21 404 402,43	83 967 455,40	36 763 542,00	41 294 500,58	3 224 000,00	37 905 500,58	
2025	245 414 106,00	225 264 106,00	48 699 058,00	11 998 732,00	58 285 864,00	21 680 025,00	84 600 427,00	38 270 847,00	20 150 000,00	150 000,00	20 000 000,00	
2026	233 297 294,00	232 247 294,00	50 208 729,00	12 370 693,00	60 092 726,00	22 352 106,00	87 223 040,00	39 457 243,00	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	
2027	238 053 476,00	238 053 476,00	51 463 947,00	12 679 960,00	61 595 044,00	22 910 909,00	89 403 616,00	40 443 674,00	0,00	0,00	0,00	
2028	244 718 973,00	244 718 973,00	52 904 938,00	13 034 999,00	63 319 705,00	23 552 414,00	91 906 917,00	41 576 097,00	0,00	0,00	0,00	
2029	251 081 666,00	251 081 666,00	54 280 466,00	13 373 909,00	64 966 017,00	24 164 777,00	94 296 497,00	42 657 076,00	0,00	0,00	0,00	
2030	257 358 707,00	257 358 707,00	55 637 478,00	13 708 257,00	66 590 167,00	24 768 896,00	96 653 909,00	43 723 503,00	0,00	0,00	0,00	
2031	263 535 316,00	263 535 316,00	56 972 777,00	14 037 255,00	68 188 331,00	25 363 350,00	98 973 603,00	44 772 867,00	0,00	0,00	0,00	
2032	269 596 629,00	269 596 629,00	58 283 151,00	14 360 112,00	69 756 663,00	25 946 707,00	101 249 996,00	45 802 643,00	0,00	0,00	0,00	
2033	275 797 351,00	275 797 351,00	59 623 663,00	14 690 395,00	71 361 066,00	26 543 481,00	103 578 746,00	46 856 104,00	0,00	0,00	0,00	
2034	282 140 690,00	282 140 690,00	60 995 007,00	15 028 274,00	73 002 371,00	27 153 981,00	105 961 057,00	47 933 794,00	0,00	0,00	0,00	
2035	288 629 926,00	288 629 926,00	62 397 892,00	15 373 924,00	74 681 426,00	27 778 523,00	108 398 161,00	49 036 271,00	0,00	0,00	0,00	

2036	294 979 785,00	294 979 785,00	63 770 646,00	15 712 150,00	76 324 417,00	28 389 651,00	110 782 921,00	50 115 069,00	0,00	0,00	0,00
2037	300 879 380,00	300 879 380,00	65 046 059,00	16 026 393,00	77 850 905,00	28 957 444,00	112 998 579,00	51 117 370,00	0,00	0,00	0,00
2038	306 596 087,00	306 596 087,00	66 281 934,00	16 330 894,00	79 330 072,00	29 507 635,00	115 145 552,00	52 088 600,00	0,00	0,00	0,00
2039	312 421 412,00	312 421 412,00	67 541 291,00	16 641 181,00	80 837 343,00	30 068 280,00	117 333 317,00	53 078 283,00	0,00	0,00	0,00
2040	318 044 997,00	318 044 997,00	68 757 034,00	16 940 722,00	82 292 415,00	30 609 509,00	119 445 317,00	54 033 692,00	0,00	0,00	0,00
2041	323 133 718,00	323 133 718,00	69 857 147,00	17 211 774,00	83 609 094,00	31 099 261,00	121 356 442,00	54 898 231,00	0,00	0,00	0,00
2042	327 980 724,00	327 980 724,00	70 905 004,00	17 469 951,00	84 863 230,00	31 565 750,00	123 176 789,00	55 721 704,00	0,00	0,00	0,00
2043	332 900 434,00	332 900 434,00	71 968 579,00	17 732 000,00	86 136 178,00	32 039 236,00	125 024 441,00	56 557 530,00	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	
2024	265 525 076,29	215 258 079,96	98 225 021,88	0,00	0,00	6 200 000,00	800 000,00	50 000,00	0,00	50 266 996,33	49 852 736,33	1 903 512,16	
2025	239 346 506,00	214 251 789,00	99 815 856,00	0,00	0,00	4 700 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	25 094 717,00	25 094 717,00	0,00	
2026	227 175 194,00	217 942 825,00	101 812 173,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	50 000,00	0,00	9 232 369,00	9 232 369,00	0,00	
2027	231 981 876,00	221 817 681,00	103 848 416,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	20 000,00	0,00	10 164 195,00	10 164 195,00	0,00	
2028	238 526 973,00	227 197 934,00	106 574 437,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	11 329 039,00	11 329 039,00	0,00	
2029	244 200 766,00	232 167 813,00	109 318 729,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	12 032 953,00	12 032 953,00	0,00	
2030	251 138 707,00	237 754 168,00	112 106 357,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	13 384 539,00	13 384 539,00	0,00	
2031	256 035 316,00	243 302 495,00	114 880 989,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	12 732 821,00	12 732 821,00	0,00	
2032	261 346 629,00	249 017 617,00	117 695 573,00	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	12 329 012,00	12 329 012,00	0,00	
2033	266 797 351,00	254 780 460,00	120 579 115,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	12 016 891,00	12 016 891,00	0,00	
2034	273 331 940,00	260 744 682,00	123 533 303,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 587 258,00	12 587 258,00	0,00	
2035	279 143 676,00	266 802 265,00	126 498 102,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	12 341 411,00	12 341 411,00	0,00	
2036	288 179 785,00	272 974 199,00	129 502 432,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	15 205 586,00	15 205 586,00	0,00	
2037	294 059 380,00	279 359 675,00	132 513 364,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	14 699 705,00	14 699 705,00	0,00	
2038	299 776 087,00	285 991 140,00	135 561 171,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	13 784 947,00	13 784 947,00	0,00	
2039	308 921 412,00	292 556 265,00	138 611 297,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	16 365 147,00	16 365 147,00	0,00	
2040	317 044 997,00	299 278 990,00	141 695 398,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	17 766 007,00	17 766 007,00	0,00	
2041	321 683 718,00	306 225 455,00	144 777 273,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	15 458 263,00	15 458 263,00	0,00	
2042	326 587 161,00	313 228 733,00	147 817 596,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	13 358 428,00	13 358 428,00	0,00	
2043	329 318 669,09	320 431 681,00	150 921 766,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	8 886 988,09	8 886 988,09	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
2024	-11 285 562,88	0,00	18 853 162,88	15 650 327,91	8 432 727,91	28 116,95	28 116,95	2 824 718,02	2 824 718,02
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	6 220 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	8 250 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	8 808 750,00	8 808 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	9 486 250,00	9 486 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	6 820 000,00	6 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	6 820 000,00	6 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 393 563,00	1 393 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 581 764,91	3 581 764,91	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
2024	350 000,00	0,00	0,00	0,00	7 567 600,00	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	2 380 000,00	0,00	2 380 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 071 600,00	6 071 600,00	830 000,00	0,00	830 000,00
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	6 220 000,00	6 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	8 250 000,00	8 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	8 808 750,00	8 808 750,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	9 486 250,00	9 486 250,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 820 000,00	6 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	6 820 000,00	6 820 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 393 563,00	1 393 563,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 581 764,91	3 581 764,91	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	111 964 527,91	0,00	-2 313 067,13	889 767,84
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	105 896 927,91	0,00	11 012 317,00	11 012 317,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	99 774 827,91	0,00	14 304 469,00	14 304 469,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	93 703 227,91	0,00	16 235 795,00	16 235 795,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	87 511 227,91	0,00	17 521 039,00	17 521 039,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	80 630 327,91	0,00	18 913 853,00	18 913 853,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	74 410 327,91	0,00	19 604 539,00	19 604 539,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	66 910 327,91	0,00	20 232 821,00	20 232 821,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	58 660 327,91	0,00	20 579 012,00	20 579 012,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	49 660 327,91	0,00	21 016 891,00	21 016 891,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	40 851 577,91	0,00	21 396 008,00	21 396 008,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	31 365 327,91	0,00	21 827 661,00	21 827 661,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	24 565 327,91	0,00	22 005 586,00	22 005 586,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	17 745 327,91	0,00	21 519 705,00	21 519 705,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	10 925 327,91	0,00	20 604 947,00	20 604 947,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	7 425 327,91	0,00	19 865 147,00	19 865 147,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	6 425 327,91	0,00	18 766 007,00	18 766 007,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	4 975 327,91	0,00	16 908 263,00	16 908 263,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	3 581 764,91	0,00	14 751 991,00	14 751 991,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 468 753,00	12 468 753,00

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
2024	5,36%	1,99%	3,67%	9,49%	8,76%	TAK	TAK
2025	5,22%	7,78%	x	8,44%	7,71%	TAK	TAK
2026	3,76%	8,87%	x	4,93%	4,00%	TAK	TAK
2027	4,19%	9,37%	x	5,16%	4,24%	TAK	TAK
2028	4,43%	9,55%	x	5,94%	5,02%	TAK	TAK
2029	4,31%	9,61%	x	6,33%	5,41%	TAK	TAK
2030	3,84%	9,59%	x	7,31%	6,38%	TAK	TAK
2031	4,16%	9,50%	x	8,11%	8,11%	TAK	TAK
2032	4,27%	9,33%	x	9,18%	9,18%	TAK	TAK
2033	4,33%	9,15%	x	9,40%	9,40%	TAK	TAK
2034	4,04%	8,98%	x	9,44%	9,44%	TAK	TAK
2035	4,10%	8,83%	x	9,39%	9,39%	TAK	TAK
2036	2,88%	8,59%	x	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2037	2,77%	8,17%	x	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2038	2,69%	7,66%	x	8,94%	8,94%	TAK	TAK
2039	1,38%	7,18%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2040	0,42%	6,60%	x	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2041	0,54%	5,83%	x	8,00%	8,00%	TAK	TAK
2042	0,49%	5,00%	x	7,55%	7,55%	TAK	TAK
2043	1,20%	4,15%	x	7,00%	7,00%	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
2024	2 275 533,29	2 275 533,29	2 018 771,55	20 728 160,58	20 728 160,58	18 719 116,73	2 201 353,50	2 201 353,50	1 839 238,77
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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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
2024	16 268 026,33	16 268 026,33	13 455 023,59	68 264 333,01	21 724 609,67	46 539 723,34	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	27 227 569,35	4 698 701,35	22 528 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 040 510,00	1 984 000,00	56 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	370 810,00	355 000,00	15 810,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	941 210,00	200 000,00	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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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:					Wyplaty 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:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
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	
2024	7 217 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2043	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 LX/734/24
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 25 stycznia 2024 roku
zmieniający Załącznik Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2024-2043**

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				306 329 846,37	68 264 333,01	27 227 569,35	2 040 510,00	370 810,00	941 210,00
1.a	- wydatki bieżące				119 271 176,34	21 724 609,67	4 698 701,35	1 984 000,00	355 000,00	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				187 058 670,03	46 539 723,34	22 528 868,00	56 510,00	15 810,00	741 210,00
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:				22 265 452,03	17 341 476,84	120 000,00	119 000,00	125 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				5 812 884,38	2 089 323,50	120 000,00	119 000,00	125 000,00	0,00
1.1.1.1	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	3 322 080,68	1 420 921,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2022	2024	1 463 461,71	440 998,02	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Monitoring i zarządzanie zużyciem energii i wody - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIEJSKI	2023	2029	375 000,00	43 000,00	101 000,00	111 000,00	120 000,00	0,00
1.1.1.4	Projekt programu Erasmus + Rumunia - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYNIE	2022	2024	55 999,21	11 199,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Projekt programu Erasmus+ Turcja - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2024	55 999,21	11 199,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Projekt Programu Erasmus+Polska-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	41 790,05	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Projekt programu Erasmus+Portugalia - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYNIE	2022	2024	87 682,37	17 536,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Projekt Programu Erasmus+Portugalia-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	13 673,10	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	784 930,00	65 762 545,46
1.a	40 000,00	20 596 951,11
1.b	744 930,00	45 165 594,35
1.1	0,00	11 638 419,61
1.1.1	0,00	1 450 702,03
1.1.1.1	0,00	667 015,51
1.1.1.2	0,00	440 998,02
1.1.1.3	0,00	170 943,00
1.1.1.4	0,00	11 199,84
1.1.1.5	0,00	11 199,84
1.1.1.6	0,00	41 790,05
1.1.1.7	0,00	17 536,47
1.1.1.8	0,00	13 673,10

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.1.1.9	Projekt Programu Erasmus+Turcja-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	13 673,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	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	13 673,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Śląskie. Przywracamy błękit. - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu.	URZĄD MIEJSKI	2022	2027	179 199,20	61 658,96	19 000,00	8 000,00	5 000,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 452 567,65	15 252 153,34	0,00	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	167 464,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	15 090 280,39	14 985 957,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury Miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	982 977,89	6 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2022	2024	140 074,37	92 580,96	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				284 064 394,34	50 922 856,17	27 107 569,35	1 921 510,00	245 810,00	941 210,00
1.3.1	- wydatki bieżące				113 458 291,96	19 635 286,17	4 578 701,35	1 865 000,00	230 000,00	200 000,00
1.3.1.1	Dzierżawa parkomatów - Zarządzanie majątkiem miasta	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIE	2024	2026	1 080 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	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	14 050,00	0,00	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	54 028,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2023 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	20 000,00	3 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim edycja 2024 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	20 000,00	18 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	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
1.3.1.7	Realizacja oraz promocja programu "Czyste powietrze" na terenie Cieszyna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIEJSKI	2021	2029	334 450,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
1.3.1.8	Realizacja programów polityki zdrowotnej dla mieszkańców Cieszyna - Realizacja uchwalonych programów	URZĄD MIEJSKI	2018	2024	1 151 600,00	109 489,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Zapewnienie ładu przestrzennego na terenie gminy	URZĄD MIEJSKI	2020	2024	537 086,52	40 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.1.9	0,00	13 673,10
1.1.1.10	0,00	13 673,10
1.1.1.11	0,00	49 000,00
1.1.2	0,00	10 187 717,58
1.1.2.1	0,00	0,00
1.1.2.2	0,00	10 095 136,62
1.1.2.3	0,00	0,00
1.1.2.4	0,00	92 580,96
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	784 930,00	54 124 125,85
1.3.1	40 000,00	19 146 249,08
1.3.1.1	0,00	1 080 000,00
1.3.1.2	0,00	14 050,00
1.3.1.3	0,00	7 221,78
1.3.1.4	0,00	3 800,00
1.3.1.5	0,00	20 000,00
1.3.1.6	0,00	800 000,00
1.3.1.7	40 000,00	240 000,00
1.3.1.8	0,00	109 489,30
1.3.1.9	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.10	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	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	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	16 564 385,05	2 796 701,35	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	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	4 632 494,57	1 125 000,00	1 200 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Współfinansowanie pobytu dziecka w zakładzie opiekuńczo-leczniczym i pielęgnacyjno-opiekuńcym - Współfinansowanie zadań w celu zapewnienia dzieciom opieki i pobytu w odpowiednich placówkach	MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ	2015	2027	91 620,00	16 500,00	20 000,00	25 000,00	30 000,00	0,00
1.3.1.14	Wykonanie przeglądów drzew na terenach administrowanych przez Miejski Zarząd Dróg w Cieszynie - Ochrona krajobrazu	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2023	2024	117 000,00	117 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Zarządzanie Dworcem Cieszyn 2023-2024 - Zarządzanie majątkiem Miasta	Urząd Miejski	2023	2024	562 320,00	562 320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				170 606 102,38	31 287 570,00	22 528 868,00	56 510,00	15 810,00	741 210,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Katowickiej i Łanowej - Modernizacja infrastruktury technicznej	URZĄD MIEJSKI	2019	2024	1 030 651,60	329 453,80	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	2 371 963,98	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w rejonie węzła drogi ekspresowej S52 w Krasnej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	108 000,00	33 284,12	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Góra Zamkowa w Cieszynie - turystycznym skarbem regionu - Modernizacja infrastruktury zabytkowej	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Lokalne inicjatywy-edycja 2023 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	378 167,00	88 784,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej wraz z wdrożeniem nowej oferty dla seniorów oraz dzieci i młodzieży - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	2 910 313,70	1 111 931,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja infrastruktury transportowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2022	2025	3 060 541,03	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja dróg gminnych-Polski Ład - Modernizacja infrastruktury transportowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2024	2025	8 500 000,00	500 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja kanalizacji i łazienki dziecięcej w Przedszkolu Nr 7 w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury oświatowej	Przedszkole Nr 7	2024	2025	180 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja Kąpieliska Miejskiego oraz zagospodarowanie terenu przy Al. Jana Łyska 23 - Modernizacja infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI	2021	2026	37 336 900,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja monitoringu wizyjnego Cieszyna - Zwiększenie bezpieczeństwa w mieście	STRAŻ MIEJSKA W CIESZYNI	2022	2024	174 600,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja oświetlenia HWS - Modernizacja infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	690 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja schodów ul. Kluckiego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2023	2024	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	16 754 688,00
1.3.1.12	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	117 000,00
1.3.1.15	0,00	0,00
1.3.2	744 930,00	34 977 876,77
1.3.2.1	0,00	329 453,80
1.3.2.2	0,00	100 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	50 000,00
1.3.2.5	0,00	88 784,40
1.3.2.6	0,00	1 111 931,20
1.3.2.7	0,00	1 500 000,00
1.3.2.8	0,00	8 500 000,00
1.3.2.9	0,00	40 000,00
1.3.2.10	0,00	50 000,00
1.3.2.11	0,00	60 000,00
1.3.2.12	0,00	280 000,00
1.3.2.13	0,00	50 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.14	Modernizacja Studni Trzech Braci - Modernizacja infrastruktury zabytkowej.	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2022	2024	171 889,00	18 496,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2017	2024	3 162 243,60	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Modernizacja zewnętrznej sieci kanalizacji deszczowej w Przedszkolu Nr 17 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	PRZEDSZKOLE NR 17 W CIESZYNIĘ	2024	2025	450 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Podział sieci dystrybucyjnej oświetlenia publicznego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2023	2024	380 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	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 CIESZYNIĘ	2022	2024	6 531 965,94	6 080 632,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa drogi gminnej ul. Bukowej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa drogi gminnej ul. Jastrzębiej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2024	2025	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa muru oporowego w Przedszkolu Nr 16 - Modernizacja infrastruktury oświatowej	PRZEDSZKOLE NR 16 W CIESZYNIĘ	2023	2024	170 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Szkole Podstawowej Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury oświatowej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 3 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI IM. J. KORCZAKA W CIESZYNIĘ	2023	2024	788 222,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa przejścia dla pieszych ul. Limanowskiego w Cieszynie polegająca na wykonaniu wysuniętej platformy i dodatkowego oświetlenia - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2022	2024	38 414,00	38 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2020	2024	42 435,00	42 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przystosowanie budynku szkolnego po Gimnazjum Nr 1 w Cieszynie do obecnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych - Modernizacja infrastruktury społecznej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W CIESZYNIĘ	2019	2025	1 934 375,29	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Renowacja pomnika Mieszka I - Modernizacja infrastruktury zabytkowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2023	2024	300 000,00	282 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	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	14 260,00	27 280,00	6 510,00	15 810,00	741 210,00
1.3.2.28	Rewitalizacja Teatru im. Adama Mickiewicza w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2024	2027	60 000 000,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Rozbudowa drogi powiatowej 2693S - ulica Przepilińskiego - na odcinku od skrzyżowania z ul. Stawową do skrzyżowania z ul. Kajzara - pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury drogowej	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	1 293 041,00	0,00	1 293 041,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Rozbudowa drogi powiatowej 2702S- ul. Słowiczej w Cieszynie wraz z przebudową skrzyżowania z ul. Hallera- pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury technicznej	URZĄD MIEJSKI	2021	2025	2 158 547,00	0,00	2 158 547,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Rozbudowa oświetlenia publicznego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNIĘ	2021	2024	867 365,16	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.14	0,00	18 496,80
1.3.2.15	0,00	1 900 000,00
1.3.2.16	0,00	50 000,00
1.3.2.17	0,00	200 000,00
1.3.2.18	0,00	411 135,77
1.3.2.19	0,00	75 000,00
1.3.2.20	0,00	75 000,00
1.3.2.21	0,00	150 000,00
1.3.2.22	0,00	400 000,00
1.3.2.23	0,00	38 414,00
1.3.2.24	0,00	0,00
1.3.2.25	0,00	0,00
1.3.2.26	0,00	282 900,00
1.3.2.27	744 930,00	1 550 000,00
1.3.2.28	0,00	499 000,00
1.3.2.29	0,00	1 293 041,00
1.3.2.30	0,00	2 158 547,00
1.3.2.31	0,00	250 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.32	Rozbudowa ul. Hażlaskiej w Cieszynie-Polski Ład - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2023	2025	11 000 000,00	1 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Urządzenia kanalizacyjne - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	URZĄD MIEJSKI	2022	2026	297 660,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Wdrożenie programu wymiany nieefektywnych źródeł ciepła w budynkach komunalnych - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIEJSKI	2022	2028	5 656 975,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	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 CIESZYNI	2022	2024	13 653,00	13 653,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Wykonanie doświetlenia przejścia dla pieszych przez ul. Michejdy przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Cieszynie. - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2022	2024	20 664,00	20 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn - Modernizacja zabytków	URZĄD MIEJSKI	2019	2024	557 220,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Wykonanie instalacji systemu sygnalizowania pożaru, oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego oraz instalacji sygnalizacji przywoławczej oraz ochrony przepięciowej w DSS - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	563 500,00	563 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Wykonanie przepustów pod droga publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia terenów zalewowych - Modernizacja dróg publicznych	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2021	2024	87 000,00	60 821,04	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	2024	15 579 795,00	15 569 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.32	0,00	11 000 000,00
1.3.2.33	0,00	150 000,00
1.3.2.34	0,00	200 000,00
1.3.2.35	0,00	13 653,00
1.3.2.36	0,00	20 664,00
1.3.2.37	0,00	490 000,00
1.3.2.38	0,00	563 500,00
1.3.2.39	0,00	112,80
1.3.2.40	0,00	1 028 243,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr LX/734/24
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 25 stycznia 2024 roku**

**zmieniający Załącznik Nr 2
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2024-2043**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Miasta Cieszyna na lata 2024-2043**

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 Cieszyn zastosowano wzory załączników 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 Cieszyn jest projekt uchwały budżetowej na 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Miasta Cieszyna z 7 lat oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2023 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2023 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Miasta Cieszyn na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2023 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2023 r. poz. 1270 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 2043. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Cieszyn została przygotowana na lata 2024-2043.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Miasta Cieszyn wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Miasta Cieszyn, 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 2023 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%
2041	1,60%	2,50%	2,30%
2042	1,50%	2,50%	2,20%
2043	1,50%	2,50%	2,20%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2025-2043 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 Cieszyn.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2024 rok. Od 2025 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.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Miasta 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.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Miasta 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. Przyjęto w efekcie wzrost dochodów bieżących w kolejnych latach od 4%-2%.

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Miasta Cieszyn, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 36 763 542,00 zł, co stanowi 113,87% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2023 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 2024 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W 2025 roku założono kolejny raz zasilenie budżetu poprzez subwencję rozwojową/uzupełniającą, co związane jest z koniecznością zrekompensowania samorządom ubytków w dochodach własnych. Przyjęto subwencję w wysokości 7 mln zł. 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.

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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 3 224 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2024 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, a mianowicie: Wydział GN planuje uzyskać kwotę w wys. około 1 115 000 zł ze sprzedaży gminnych nieruchomości niezabudowanych, m. in. terenów mieszkaniowych przy ul. Konopnickiej i Staffa oraz terenów inwestycyjnych przy ul. Motokrosowej. Ponadto planuje zbycie ok. 10 lokali mieszkalnych w trybie bezprzetargowym na rzecz najemców, 10 lokali mieszkalnych w drodze przetargu oraz budynku przy ul. Frysztańskiej 174A.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 37 145 660,60 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 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 |
| • Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych | 9 435 000,00 |
| • Cieszyn- miasto samowystarczalne | 12 583 129,72 |
| • Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju rozwój transgranicznej turystyki (budowa transgranicznego centrum informacji turystycznej przy ul. Zamkowej 1) | 7 385 190,88 |
| • Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza | 1 620 000,00 |
| • Renowacja pomnika MIESZKA I | 150 000,00 |
| • Rewitalizacja Teatru im. A.Mickiewicza | 499 000,00 |
| • Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn | 473 340,00 |

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 21 000 000,00 zł, co jest związane z uzyskanymi promesami zapewniającymi środki na realizację zadań inwestycyjnych.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Miasta Cieszyn 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 Cieszyn 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. Założono w efekcie wzrost wydatków bieżących średnio o ok. 2%.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2024 r. w budżecie Miasta Cieszyn wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 98 059 381,88 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 9 115 070,32 zł. W latach 2025-2043 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, osiągnęła ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 5% a 7%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 2025 r. założono wzrost pozostałych wydatków bieżących. 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, dlatego dynamika wzrostu wydatków w latach 2025-2027 jest niższa niż w pozostałych latach prognozy.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyn na lata 2024-2043.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi.

Wynik budżetu planuje się na poziomie -8 132 727,91 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 132 727,91 zł;
2. wolnych środków – 2 000 000,00 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.

Wynik budżetu Miasta Cieszyn

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	252 999 019,89	261 131 747,80	-8 132 727,91
2025	245 414 106,00	239 346 506,00	6 067 600,00
2026	233 297 294,00	227 175 194,00	6 122 100,00
2027	238 053 476,00	231 981 876,00	6 071 600,00
2028	244 718 973,00	238 526 973,00	6 192 000,00
2029	251 081 666,00	244 200 766,00	6 880 900,00
2030	257 358 707,00	251 138 707,00	6 220 000,00
2031	263 535 316,00	256 035 316,00	7 500 000,00
2032	269 596 629,00	261 346 629,00	8 250 000,00
2033	275 797 351,00	266 797 351,00	9 000 000,00
2034	282 140 690,00	273 331 940,00	8 808 750,00
2035	288 629 926,00	279 143 676,00	9 486 250,00
2036	294 979 785,00	288 179 785,00	6 800 000,00
2037	300 879 380,00	294 059 380,00	6 820 000,00
2038	306 596 087,00	299 776 087,00	6 820 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2039	312 421 412,00	308 921 412,00	3 500 000,00
2040	318 044 997,00	317 044 997,00	1 000 000,00
2041	323 133 718,00	321 683 718,00	1 450 000,00
2042	327 980 724,00	326 587 161,00	1 393 563,00
2043	332 900 434,00	331 618 669,09	1 281 764,91

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 700 327,91 zł. Przychody Miasta Cieszyn w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 13 350 327,91 zł;
2. wolne środki – 2 000 000,00 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek – 350 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Miasta Cieszyn obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Miasta Cieszyn zaplanowano zgodnie z harmonogramami.

W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Miasta Cieszyn

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	7 217 600,00	0,00	7 217 600,00
2025	6 067 600,00	0,00	6 067 600,00
2026	6 122 100,00	0,00	6 122 100,00
2027	6 071 600,00	0,00	6 071 600,00
2028	6 192 000,00	0,00	6 192 000,00
2029	6 880 900,00	0,00	6 880 900,00
2030	5 720 000,00	500 000,00	6 220 000,00
2031	7 000 000,00	500 000,00	7 500 000,00
2032	7 750 000,00	500 000,00	8 250 000,00
2033	8 500 000,00	500 000,00	9 000 000,00
2034	8 308 750,00	500 000,00	8 808 750,00
2035	8 986 250,00	500 000,00	9 486 250,00
2036	6 300 000,00	500 000,00	6 800 000,00
2037	6 320 000,00	500 000,00	6 820 000,00
2038	6 320 000,00	500 000,00	6 820 000,00
2039	3 000 000,00	500 000,00	3 500 000,00
2040	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2041	0,00	1 450 000,00	1 450 000,00
2042	0,00	1 393 563,00	1 393 563,00
2043	0,00	1 281 764,91	1 281 764,91

Źródło: Opracowanie własne.

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

Wykaz wyłączeń od zobowiązań Miasta Cieszyn

Rok	Wkład własny (50%/60%)** [zł]
2024	2 300 000,00
2025	0,00
2026	2 380 000,00
2027	830 000,00

**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% ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2, w części odpowiadającej wydatkom na wkład krajowy

Szczegółowy wykaz wyłączeń miasta Cieszyna

Splaty rat	2024	2026	2027
Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie	251 220,55		
Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna I,	63 768,78		
Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna III	359 410,15		
Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna	1 625 600,52		
Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie-zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą ładowania		1 000 000,00	165 000,00
Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju		700 000,00	476 000,00
Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna I,IV etap		170 000,00	
Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna II etap		400 000,00	189 000,00
Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna		110 000,00	
Razem	2 300 000,00	2 380 000,00	830 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyn na lata 2024-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 103 531 800,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 109 664 527,91 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 2024 roku wyniesie 56,16%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2024	109 664 527,91	195 279 610,40	56,16%
2025	103 596 927,91	203 734 081,00	50,85%

*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

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -2 011 674,29 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.

Wynik budżetu bieżącego Miasta Cieszyn

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2024	212 464 359,29	214 476 033,58	-2 011 674,29	338 325,71
2025	225 264 106,00	214 251 789,00	11 012 317,00	11 012 317,00
2026	232 247 294,00	217 942 825,00	14 304 469,00	14 304 469,00
2027	238 053 476,00	221 817 681,00	16 235 795,00	16 235 795,00
2028	244 718 973,00	227 197 934,00	17 521 039,00	17 521 039,00
2029	251 081 666,00	232 167 813,00	18 913 853,00	18 913 853,00
2030	257 358 707,00	237 754 168,00	19 604 539,00	19 604 539,00
2031	263 535 316,00	243 302 495,00	20 232 821,00	20 232 821,00
2032	269 596 629,00	249 017 617,00	20 579 012,00	20 579 012,00
2033	275 797 351,00	254 780 460,00	21 016 891,00	21 016 891,00
2034	282 140 690,00	260 744 682,00	21 396 008,00	21 396 008,00
2035	288 629 926,00	266 802 265,00	21 827 661,00	21 827 661,00
2036	294 979 785,00	272 974 199,00	22 005 586,00	22 005 586,00
2037	300 879 380,00	279 359 675,00	21 519 705,00	21 519 705,00
2038	306 596 087,00	285 991 140,00	20 604 947,00	20 604 947,00
2039	312 421 412,00	292 556 265,00	19 865 147,00	19 865 147,00
2040	318 044 997,00	299 278 990,00	18 766 007,00	18 766 007,00
2041	323 133 718,00	306 225 455,00	16 908 263,00	16 908 263,00
2042	327 980 724,00	313 228 733,00	14 751 991,00	14 751 991,00
2043	332 900 434,00	320 431 681,00	12 468 753,00	12 468 753,00

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 Cieszyn przedstawiono w tabeli poniżej.

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	5,36%	9,49%	TAK	8,76%	TAK
2025	5,22%	8,45%	TAK	7,72%	TAK
2026	3,76%	4,93%	TAK	4,01%	TAK
2027	4,19%	5,17%	TAK	4,25%	TAK
2028	4,43%	5,95%	TAK	5,03%	TAK

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2029	4,31%	6,34%	TAK	5,41%	TAK
2030	3,84%	7,31%	TAK	6,39%	TAK
2031	4,16%	8,12%	TAK	8,12%	TAK
2032	4,27%	9,18%	TAK	9,18%	TAK
2033	4,33%	9,40%	TAK	9,40%	TAK
2034	4,04%	9,44%	TAK	9,44%	TAK
2035	4,10%	9,39%	TAK	9,39%	TAK
2036	2,88%	9,28%	TAK	9,28%	TAK
2037	2,77%	9,14%	TAK	9,14%	TAK
2038	2,69%	8,94%	TAK	8,94%	TAK
2039	1,38%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2040	0,42%	8,37%	TAK	8,37%	TAK
2041	0,54%	8,00%	TAK	8,00%	TAK
2042	0,49%	7,55%	TAK	7,55%	TAK
2043	0,43%	7,00%	TAK	7,00%	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 30.09.2023 r., jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2023”.

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 styczniu zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2043.

W celu dostosowania zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024 – 2043 do projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na rok 2024 wprowadzono do powyższej prognozy następujące zmiany:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2024 roku:

1. zwiększono dochody bieżące budżetu miasta o kwotę 480 653,54 zł,
2. zwiększono dochody majątkowe budżetu miasta o kwotę 759 839,98 zł,
3. zwiększono wydatki bieżące budżetu miasta o kwotę 782 046,38 zł,
4. zwiększono wydatki majątkowe budżetu miasta o kwotę 3 611 282,11 zł,
5. zwiększono deficyt o kwotę 3 152 834,97 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”,
 - „Projekt Programu Erasmus+ Polska – Journey to the world of literature”,
 - b) wydatki majątkowe:
 - „Cieszyn- miasto samowystarczalne”,
 - „Cieszyn- miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn”,
- 2) w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.):**
 - a) wydatki bieżące:
 - „Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta Cieszyna do roku 2030”,
 - „Zarządzanie Dworcem Cieszyn 2023-2024”,
 - „Współfinansowanie pobytu dziecka w zakładzie opiekuńczo- leczniczym i pielęgnacyjno- opiekuńczym”,
 - b) wydatki majątkowe:
 - „Przebudowa pomieszczeń sanitarnych w Szkole Podstawowej Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Cieszynie”.