

**UCHWAŁA NR VII/85/24
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 30 października 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024–2054

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 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 2024 r., poz. 1530 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 2024–2054 w ten sposób, że:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: „w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2040”;
- 2) 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;
- 3) załącznik nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2054 (Wykaz przedsięwzięć do WPF) otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 4) tytuł załącznika nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2054 (Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2054) otrzymuje brzmienie: „Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2040”;
- 5) załącznik nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2054 (Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2054) 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

Janusz Kolder

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 VII/85/24
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 30 października 2024 r.

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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2024	278 845 909,27	236 047 526,64	46 781 036,00	11 526 159,00	59 232 540,00	33 191 962,96	85 315 828,68	36 840 292,00	42 798 382,63	3 227 185,00	39 406 197,63	
2025	260 469 837,35	240 319 837,35	54 795 583,00	9 216 624,00	69 559 334,00	21 680 025,00	85 068 271,35	38 270 847,00	20 150 000,00	150 000,00	20 000 000,00	
2026	246 634 968,00	245 584 968,00	56 439 450,00	9 493 122,00	70 077 250,00	22 352 106,00	87 223 040,00	39 457 243,00	1 050 000,00	50 000,00	1 000 000,00	
2027	251 745 315,00	251 745 315,00	57 568 239,00	9 682 984,00	72 179 567,00	22 910 909,00	89 403 616,00	40 443 674,00	0,00	0,00	0,00	
2028	259 073 044,00	259 073 044,00	59 295 286,00	9 973 473,00	74 344 954,00	23 552 414,00	91 906 917,00	41 576 097,00	0,00	0,00	0,00	
2029	266 383 397,00	266 383 397,00	61 074 144,00	10 272 677,00	76 575 302,00	24 164 777,00	94 296 497,00	42 657 076,00	0,00	0,00	0,00	
2030	273 782 591,00	273 782 591,00	62 906 368,00	10 580 857,00	78 872 561,00	24 768 896,00	96 653 909,00	43 723 503,00	0,00	0,00	0,00	
2031	279 743 934,00	279 743 934,00	64 164 495,00	10 792 474,00	80 450 012,00	25 363 350,00	98 973 603,00	44 772 867,00	0,00	0,00	0,00	
2032	285 711 822,00	285 711 822,00	65 447 784,00	11 008 323,00	82 059 012,00	25 946 707,00	101 249 996,00	45 802 643,00	0,00	0,00	0,00	
2033	291 807 647,00	291 807 647,00	66 756 739,00	11 228 489,00	83 700 192,00	26 543 481,00	103 578 746,00	46 856 104,00	0,00	0,00	0,00	
2034	298 034 164,00	298 034 164,00	68 091 873,00	11 453 058,00	85 374 195,00	27 153 981,00	105 961 057,00	47 933 794,00	0,00	0,00	0,00	
2035	304 394 191,00	304 394 191,00	69 453 710,00	11 682 119,00	87 081 678,00	27 778 523,00	108 398 161,00	49 036 271,00	0,00	0,00	0,00	

2036	310 754 428,00	310 754 428,00	70 842 784,00	11 915 761,00	88 823 311,00	28 389 651,00	110 782 921,00	50 115 069,00	0,00	0,00	0,00
2037	316 969 515,00	316 969 515,00	72 259 639,00	12 154 076,00	90 599 777,00	28 957 444,00	112 998 579,00	51 117 370,00	0,00	0,00	0,00
2038	323 166 947,00	323 166 947,00	73 704 831,00	12 397 157,00	92 411 772,00	29 507 635,00	115 145 552,00	52 088 600,00	0,00	0,00	0,00
2039	329 485 631,00	329 485 631,00	75 178 927,00	12 645 100,00	94 260 007,00	30 068 280,00	117 333 317,00	53 078 283,00	0,00	0,00	0,00
2040	335 780 540,00	335 780 540,00	76 682 505,00	12 898 002,00	96 145 207,00	30 609 509,00	119 445 317,00	54 033 692,00	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				
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	285 978 696,56	238 466 688,07	108 757 120,06	0,00	0,00	6 200 000,00	800 000,00	50 000,00	0,00	47 512 008,49	47 312 008,49	2 074 123,78	
2025	254 402 237,35	223 466 784,00	109 030 851,00	0,00	0,00	4 700 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	30 935 453,35	30 935 453,35	0,00	
2026	240 512 868,00	227 443 484,00	111 312 832,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	50 000,00	0,00	13 069 384,00	13 069 384,00	0,00	
2027	245 673 715,00	231 555 857,00	113 586 592,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	20 000,00	0,00	14 117 858,00	14 117 858,00	0,00	
2028	252 881 044,00	237 208 779,00	116 585 282,00	0,00	0,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	15 672 265,00	15 672 265,00	0,00	
2029	259 502 497,00	242 438 940,00	119 589 856,00	0,00	0,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	17 063 557,00	17 063 557,00	0,00	
2030	268 062 591,00	248 282 073,00	122 634 262,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	19 780 518,00	19 780 518,00	0,00	
2031	272 743 934,00	254 083 070,00	125 661 564,00	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	18 660 864,00	18 660 864,00	0,00	
2032	277 961 822,00	260 046 145,00	128 724 101,00	0,00	0,00	2 150 000,00	0,00	0,00	0,00	17 915 677,00	17 915 677,00	0,00	
2033	283 307 647,00	266 062 644,00	131 861 299,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	17 245 003,00	17 245 003,00	0,00	
2034	289 725 414,00	272 286 356,00	135 074 977,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	17 439 058,00	17 439 058,00	0,00	
2035	295 407 941,00	278 609 398,00	138 305 235,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	16 798 543,00	16 798 543,00	0,00	
2036	304 454 428,00	285 293 359,00	141 569 322,00	0,00	0,00	890 000,00	0,00	0,00	0,00	19 161 069,00	19 161 069,00	0,00	
2037	310 649 515,00	291 667 903,00	144 821 592,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	18 981 612,00	18 981 612,00	0,00	
2038	316 846 947,00	298 533 224,00	148 103 255,00	0,00	0,00	630 000,00	0,00	0,00	0,00	18 313 723,00	18 313 723,00	0,00	
2039	325 985 631,00	305 336 648,00	151 391 680,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	20 648 983,00	20 648 983,00	0,00	
2040	334 652 684,35	312 289 420,00	154 705 828,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	22 363 264,35	22 363 264,35	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	-7 132 787,29	0,00	15 882 590,29	12 035 058,65	3 635 255,65	779 346,32	779 346,32	2 718 185,32	2 718 185,32
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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 127 855,65	1 127 855,65	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	8 749 803,00	8 399 803,00	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	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	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 127 855,65	1 127 855,65	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:	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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	101 167 055,65	0,00	-2 419 161,43	1 428 370,21
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	95 099 455,65	0,00	16 853 053,35	16 853 053,35
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	88 977 355,65	0,00	18 141 484,00	18 141 484,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	82 905 755,65	0,00	20 189 458,00	20 189 458,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	76 713 755,65	0,00	21 864 265,00	21 864 265,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	69 832 855,65	0,00	23 944 457,00	23 944 457,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	64 112 855,65	0,00	25 500 518,00	25 500 518,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	57 112 855,65	0,00	25 660 864,00	25 660 864,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	49 362 855,65	0,00	25 665 677,00	25 665 677,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	40 862 855,65	0,00	25 745 003,00	25 745 003,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	32 554 105,65	0,00	25 747 808,00	25 747 808,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	23 567 855,65	0,00	25 784 793,00	25 784 793,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	17 267 855,65	0,00	25 461 069,00	25 461 069,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	10 947 855,65	0,00	25 301 612,00	25 301 612,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	4 627 855,65	0,00	24 633 723,00	24 633 723,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 127 855,65	0,00	24 148 983,00	24 148 983,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 491 120,00	23 491 120,00

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	5,64%	1,90%	3,49%	9,49%	9,26%	TAK	TAK
2025	4,86%	10,43%	x	8,42%	8,19%	TAK	TAK
2026	3,54%	10,45%	x	5,29%	4,84%	TAK	TAK
2027	3,94%	10,54%	x	5,75%	5,30%	TAK	TAK
2028	4,16%	10,81%	x	6,70%	6,25%	TAK	TAK
2029	4,04%	11,08%	x	7,27%	6,81%	TAK	TAK
2030	3,38%	11,32%	x	8,45%	8,00%	TAK	TAK
2031	3,70%	11,03%	x	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2032	3,81%	10,71%	x	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2033	3,88%	10,38%	x	10,85%	10,85%	TAK	TAK
2034	3,62%	10,06%	x	10,84%	10,84%	TAK	TAK
2035	3,68%	9,76%	x	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2036	2,55%	9,33%	x	10,62%	10,62%	TAK	TAK
2037	2,44%	9,03%	x	10,37%	10,37%	TAK	TAK
2038	2,37%	8,60%	x	10,04%	10,04%	TAK	TAK
2039	1,30%	8,20%	x	9,70%	9,70%	TAK	TAK
2040	0,44%	7,76%	x	9,34%	9,34%	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	2 931 254,41	2 931 254,41	2 650 081,63	33 388 697,63	33 388 697,63	21 995 349,15	3 001 821,83	3 001 821,83	2 573 460,37
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 246 459,46	1 246 459,46	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	986 029,46	986 029,46	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

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	30 434 635,79	30 434 635,79	13 865 697,57	65 896 556,32	22 434 264,55	43 462 291,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	767 999,76	767 999,76	652 799,79	48 266 817,01	22 251 558,78	26 015 258,23	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	25 388 303,00	22 167 644,11	3 220 658,89	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 808 800,77	3 792 980,77	15 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	941 220,00	200 000,00	741 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	784 940,00	40 000,00	744 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	10,00	0,00	10,00	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

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
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

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 VII/85/24
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 30 października 2024 r.

zmieniający Załącznik Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2024-2054

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)				346 763 422,94	65 896 556,32	48 266 817,01	25 388 303,00	3 808 800,77	941 220,00
1.a	- wydatki bieżące				161 002 930,16	22 434 264,55	22 251 558,78	22 167 644,11	3 792 980,77	200 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				185 760 492,78	43 462 291,77	26 015 258,23	3 220 658,89	15 820,00	741 220,00
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:				40 921 647,10	33 356 457,62	2 014 459,22	986 029,45	125 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				8 588 142,24	3 001 821,83	1 246 459,46	986 029,45	125 000,00	0,00
1.1.1.1	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2021	2024	3 322 080,68	1 551 650,40	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 Z ODDZIAŁAMI INTEGRACYJNYMI W CIESZYNIE	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

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	784 940,00	89 729 997,76
1.a	40 000,00	44 508 772,97
1.b	744 940,00	45 221 224,79
1.1	0,00	15 798 337,25
1.1.1	0,00	4 225 959,89
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

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						
1.1.1.8	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
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
1.1.1.12	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ PRZEDSZKOLNY NR 1 W CIESZYNIE	2024	2026	287 319,00	0,00	160 119,00	127 200,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	ZESPÓŁ PRZEDSZKOLNY NR 2 W CIESZYNIE	2024	2026	257 090,00	0,00	138 290,00	118 800,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 2 - INTEGRACYJNE W CIESZYNIE	2024	2026	169 308,00	0,00	97 708,00	71 600,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 4 IM. MARII KONOPNICKIEJ W CIESZYNIE	2024	2026	116 200,00	0,00	61 400,00	54 800,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 8 W CIESZYNIE	2024	2026	126 643,00	0,00	73 843,00	52 800,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 9	2024	2026	92 790,00	0,00	51 190,00	41 600,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 16 W CIESZYNIE	2024	2026	105 000,00	0,00	55 800,00	49 200,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 19 W CIESZYNIE	2024	2026	106 250,00	0,00	59 050,00	47 200,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	PRZEDSZKOLE NR 20 W CIESZYNIE	2024	2026	138 600,00	0,00	72 600,00	66 000,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 6 Z ODDZIAŁAMI PRZEDSZKOLNYMI W CIESZYNIE	2024	2026	105 000,00	0,00	55 800,00	49 200,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2024	2026	1 159 027,86	781 768,95	188 629,46	188 629,45	0,00	0,00
1.1.1.23	Cyberbezpieczny samorząd - Działania wzmacniające cyfrowe bezpieczeństwo	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	112 030,00	0,00	112 030,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.1.8	0,00	13 673,10
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
1.1.1.12	0,00	287 319,00
1.1.1.13	0,00	257 090,00
1.1.1.14	0,00	169 308,00
1.1.1.15	0,00	116 200,00
1.1.1.16	0,00	126 643,00
1.1.1.17	0,00	92 790,00
1.1.1.18	0,00	105 000,00
1.1.1.19	0,00	106 250,00
1.1.1.20	0,00	138 600,00
1.1.1.21	0,00	105 000,00
1.1.1.22	0,00	1 159 027,86
1.1.1.23	0,00	112 030,00

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						
1.1.2	- wydatki majątkowe				32 333 504,86	30 354 635,79	767 999,76	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 CIESZYŃNIE	2022	2024	113 636,63	41 866,13	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
1.1.2.5	Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej poprzez budowę systemu instalacji fotowoltaicznych - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	URZĄD MIEJSKI	2023	2025	60 000,00	54 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Edukacja cieszy - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH	2024	2026	373 718,49	373 718,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych - Podniesienie jakości i niezawodności taboru transportowego komunikacji miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	14 556 944,10	14 546 489,10	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Cyberbezpieczny samorząd - Działania wzmacniające cyfrowe bezpieczeństwo	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	1 015 872,99	253 873,23	761 999,76	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				26 088,30	26 088,30	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
1.2.1.1	Budowa parkingu wielopoziomowego w formule PPP w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury parkingowej	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				26 088,30	26 088,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.1	Budowa parkingu wielopoziomowego w formule PPP w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury parkingowej	URZĄD MIEJSKI	2023	2024	26 088,30	26 088,30	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				305 815 687,54	32 514 010,40	46 252 357,79	24 402 273,55	3 683 800,77	941 220,00
1.3.1	- wydatki bieżące				152 414 787,92	19 432 442,72	21 005 099,32	21 181 614,66	3 667 980,77	200 000,00
1.3.1.1	Dzierżawa parkomatów - Zarządzanie majątkiem miasta	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2024	2027	1 065 243,96	147 950,55	355 081,32	355 081,32	207 130,77	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	15 304,00	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

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.1.2	0,00	11 572 377,36
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
1.1.2.5	0,00	60 000,00
1.1.2.6	0,00	373 718,49
1.1.2.7	0,00	0,00
1.1.2.8	0,00	950 941,29
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.1.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.2.2.1	0,00	0,00
1.3	784 940,00	73 931 660,51
1.3.1	40 000,00	40 282 813,08
1.3.1.1	0,00	0,00
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

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						
1.3.1.9	Sporządzanie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Zapewnienie ładu przestrzennego na terenie gminy	URZĄD MIEJSKI	2020	2025	537 086,52	23 739,00	16 974,00	0,00	0,00	0,00
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	2027	140 301 818,37	16 564 385,05	18 322 718,00	19 263 533,34	3 230 850,00	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-opiekuńczym - 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 CIESZYŃNIE	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
1.3.1.16	Raport o stanie gminy - Zarządzanie gminą	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	39 852,00	19 926,00	19 926,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Opracowanie projektu planu ogólnego miasta Cieszyna - Zapewnienie ładu przestrzennego na terenie gminy	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	310 000,00	5 000,00	247 000,00	58 000,00	0,00	0,00
1.3.1.18	opracowanie Gminnego rogramu Opieki nad Zabytkami - Modernizacja infrastruktury zabytkowej	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Zarządzanie Dworcem Cieszyn okres 2024-2025 - Zarządzanie majątkiem miasta	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	590 400,00	0,00	590 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				153 400 899,62	13 081 567,68	25 247 258,47	3 220 658,89	15 820,00	741 220,00
1.3.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Katowickiej i Łanowej - Modernizacja infrastruktury technicznej	URZĄD MIEJSKI	2019	2024	626 448,82	474 453,80	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	2025	1 030 748,38	188 784,40	770 000,00	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	2033	60 370,00	60 280,00	10,00	10,00	10,00	10,00
1.3.2.4	Góra Zamkowa w Cieszynie - turystycznym skarbem regionu - Modernizacja infrastruktury zabytkowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	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	2025	95 377,98	30 000,00	65 000,00	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	2 982 651,23	1 773 050,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja infrastruktury transportowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2025	3 304 842,84	542 065,60	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja dróg gminnych na terenie miasta Cieszyna - Polski Ład - Modernizacja infrastruktury transportowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2024	2026	5 738 753,88	0,00	2 588 896,99	3 149 856,89	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	38 000 000,00
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
1.3.1.16	0,00	39 852,00
1.3.1.17	0,00	310 000,00
1.3.1.18	0,00	31 000,00
1.3.1.19	0,00	590 400,00
1.3.2	744 940,00	33 648 847,43
1.3.2.1	0,00	27,52
1.3.2.2	0,00	958 784,40
1.3.2.3	10,00	100,00
1.3.2.4	0,00	50 000,00
1.3.2.5	0,00	66 833,00
1.3.2.6	0,00	1 184 268,73
1.3.2.7	0,00	1 400 998,40
1.3.2.8	0,00	5 738 753,88

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						
1.3.2.9	Modernizacja kanalizacji i łazienki dziecięcej w Przedszkolu Nr 7 w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury oświatowej	PRZEDSZKOLE NR 7 W CIESZYNI	2024	2025	0,00	0,00	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 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
1.3.2.13	Modernizacja Studni Trzech Braci - Modernizacja infrastruktury zabytkowej.	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2022	2024	171 889,00	18 496,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2025	3 034 813,51	200 000,00	1 681 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Modernizacja zewnętrznej sieci kanalizacji deszczowej w Przedszkolu Nr 17 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	ZESPÓŁ PRZEDSZKOLNY NR 1 W CIESZYNI	2024	2025	450 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Podział sieci dystrybucyjnej oświetlenia publicznego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2023	2024	380 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	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 CIESZYNI	2022	2024	6 515 427,95	6 064 094,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa muru oporowego w Przedszkolu Nr 16 - Modernizacja infrastruktury oświatowej	PRZEDSZKOLE NR 16 W CIESZYNI	2023	2024	308 000,00	288 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	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 CIESZYNI	2023	2024	788 222,08	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Przebudowa przejścia dla pieszych ul. Limanowskiego w Cieszynie polegająca na wykonaniu wysuniętej platformy i dodatkowego oświetlenia - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2020	2024	42 435,00	42 435,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przystosowanie budynku szkolnego po Gimnazjum Nr 1 w Cieszynie do obecnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych - Modernizacja infrastruktury społecznej	SZKOŁA PODSTAWOWA NR 1 W CIESZYNI	2019	2025	1 889 375,29	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Renowacja pomnika Mieszka I - Modernizacja infrastruktury zabytkowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYNI	2023	2025	373 500,00	10 500,00	345 900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	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	4 742,34	13 515,66	29 792,00	15 810,00	741 210,00
1.3.2.25	Rewitalizacja Teatru im. Adama Mickiewicza w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2024	2027	60 000 000,00	625 000,00	509 183,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	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

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	50 000,00
1.3.2.11	0,00	60 000,00
1.3.2.12	0,00	50 000,00
1.3.2.13	0,00	18 496,80
1.3.2.14	0,00	1 880 000,00
1.3.2.15	0,00	35 000,00
1.3.2.16	0,00	200 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	284 371,47
1.3.2.19	0,00	400 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00
1.3.2.21	0,00	0,00
1.3.2.22	0,00	0,00
1.3.2.23	0,00	0,00
1.3.2.24	744 930,00	0,00
1.3.2.25	0,00	1 134 183,00
1.3.2.26	0,00	1 293 041,00

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						
1.3.2.27	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
1.3.2.28	Rozbudowa oświetlenia publicznego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2021	2024	867 365,16	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Rozbudowa ul. Hażlaskiej w Cieszynie w ramach zadania "Modernizacja dróg gminnych" - Polski Ład - Modernizacja infrastruktury drogowej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2023	2025	13 270 769,08	658 538,45	12 612 230,63	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Urządzenia kanalizacyjne - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	URZĄD MIEJSKI	2022	2026	297 660,00	100 000,00	50 000,00	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	5 656 975,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn - Modernizacja zabytków	URZĄD MIEJSKI	2019	2025	616 000,35	36 000,00	580 000,35	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	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	481 500,00	481 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Wykonanie przepustów pod droga publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia terenów zalewowych - Modernizacja dróg publicznych	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2021	2025	87 000,00	26 066,16	60 933,84	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych - Podniesienie jakości i niezawodności taboru transportowego komunikacji miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2022	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Wykonanie doświetlenia przejścia dla pieszych przez ul. Stawową przy skrzyżowaniu ul. Sarkandra w Cieszynie - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2024	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna - etap III - Modernizacja infrastruktury miejskiej	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2024	2025	1 100 000,00	116 500,00	983 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Wyniesienie przejścia dla pieszych przy ul. K. Miarki - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2022	2024	626,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Kompensacja mocy bierniej w obiektach Miasta Cieszyn	URZĄD MIEJSKI	2024	2026	110 000,00	14 000,00	55 000,00	41 000,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Lokalne inicjatywy - edycja 2024 - Modernizacja infrastruktury miejskiej	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.43	Modernizacja systemów informatycznych i obsługi MZD - Modernizacja infrastruktury	MIEJSKI ZARZĄD DRÓG W CIESZYŃNIE	2024	2025	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.44	Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej w Cieszynie przy ul. Menniczej 46 - Modernizacja infrastruktury społecznej	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.45	Modernizacja kompleksu sportowego "Moje Boisko- Orlik 2012" przy Szkole Podstawowej Nr 6 w Cieszynie - Modernizacja infrastruktury sportowej	URZĄD MIEJSKI	2024	2025	320 000,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.27	0,00	2 158 547,00
1.3.2.28	0,00	250 000,00
1.3.2.29	0,00	13 270 769,08
1.3.2.30	0,00	150 000,00
1.3.2.31	0,00	200 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00
1.3.2.33	0,00	0,00
1.3.2.34	0,00	616 000,35
1.3.2.35	0,00	481 500,00
1.3.2.36	0,00	112,80
1.3.2.37	0,00	0,00
1.3.2.38	0,00	27 060,00
1.3.2.39	0,00	1 100 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00
1.3.2.41	0,00	110 000,00
1.3.2.42	0,00	65 000,00
1.3.2.43	0,00	45 000,00
1.3.2.44	0,00	50 000,00
1.3.2.45	0,00	320 000,00

**Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr VII/85/24
Rady Miejskiej Cieszyna
z dnia 30 października 2024 roku**

**zmieniający Załącznik Nr 2
do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2024-2054**

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
miasta Cieszyna na lata 2024-2040**

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. Frysztackiej 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 przewidywane go 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 październiku zmiany w objaśnieniach przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna na lata 2024-2054.

Okres Wieloletniej Prognozy Finansowej został skrócony do roku 2040, w którym planowana jest całkowita spłata zadłużenia. Ponadto w celu dostosowania zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej do projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na rok 2024 wprowadzono do niej następujące zmiany:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2024 roku:

- 1) zwiększono dochody bieżące budżetu miasta o kwotę 2 996 641,75 zł,
- 2) zmniejszono dochody majątkowe budżetu miasta o kwotę 500 055,27 zł,
- 3) zwiększono wydatki bieżące budżetu miasta o kwotę 3 648 188,49 zł,
- 4) zmniejszono wydatki majątkowe budżetu miasta o kwotę 1 535 486,98 zł,
- 5) zmniejszono deficyt o kwotę 383 884,97 zł,
- 6) zaktualizowano przychody oraz planowaną kwotę długu.

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

- 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:
 - a) wydatki bieżące:
 - „Cyberbezpieczny samorząd”,
 - b) wydatki majątkowe:
 - „Cyberbezpieczny samorząd”,
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:
 - a) wydatki bieżące:
 - „Budowa parkingu wielopoziomowego w formule PPP w Cieszynie”,
 - b) wydatki majątkowe:
 - „Budowa parkingu wielopoziomowego w formule PPP w Cieszynie”,
- 3) w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.):
 - a) wydatki bieżące:
 - „Opracowanie Gminnego Programu Opieki nad Zabytkami Gminy Cieszyn na lata 2025-2028”,
 - „Zarządzanie Dworcem Cieszyn – okres 2024-2025”,
 - b) wydatki majątkowe:
 - „Góra Zamkowa w Cieszynie turystycznym skarbem regionu” (zmiana dysponenta),
 - „Modernizacja dróg gminnych na terenie miasta Cieszyna – Polski Ład”,
 - „Rewitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów-Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem (Cieszyn-Skoczów- Bielsko-Biała- Wadowice- Kraków),
 - „Rozbudowa ul. Hażlaskiej w Cieszynie w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych” – Polski Ład”,
 - „Wykonanie przepustów pod drogą publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia przyległych terenów zalewowych”,
 - „Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej w Cieszynie przy ulicy Menniczej 46”,
 - „Modernizacja kompleksu sportowego „Moje Boisko-Orlik 2012” przy Szkole Podstawowej Nr 6 w Cieszynie”,
 - „Wykonanie instalacji systemu sygnalizowania pożaru, oświetlenia awaryjnego i ewakuacyjnego oraz instalacji sygnalizacji przywoławczej oraz ochrony przepięciowej w DSS”.