

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023-2039.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 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) na wniosek Burmistrza po uzyskaniu pozytywnej opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 2022 roku

**Rada Miejska Cieszyna
uchwala, co następuje:**

§ 1

Uchwalić Wieloletnią Prognozę Finansową miasta Cieszyna na lata 2023–2039 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2023-2039 i objaśnieniami, zgodnie z Załącznikiem do uchwały.

§ 2

1. Upoważnić Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w Załączniku Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej, w tym na wyprzedzające finansowanie zadań finansowanych ze środków Unii Europejskiej.
2. Upoważnić Burmistrza Miasta do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, w wyniku których realizacja zadań w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy w latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.
3. Upoważnić Burmistrza Miasta do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w ust. 1 i 2 uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych.
4. Upoważnić Burmistrza Miasta do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także zmiany środków współfinansowania krajowego, w tym wkładu własnego jednostki oraz zmiany wynikające z rozstrzygniętych konkursów.

§ 3

Traci moc uchwała Nr XXXV/435/21 Rady Miejskiej Cieszyna dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2039.

§ 4

Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 roku.

RADCA PRAWNY
Kt.2769
mgr Anna Jurczyk
1423/2011

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Usiełona 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 Rady Miejskiej Cieszyna
NR
z dnia

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		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		
Dochođy ogółem ^x	1	175 050 120,09	34 135 936,00	6 356 308,00	43 071 439,00	21 035 254,24	70 451 182,85	31 665 418,00	43 707 791,13	3 159 000,00	40 403 791,13		
Dochođy bieżące ^x		191 813 488,00	36 429 871,00	6 783 452,00	50 965 840,00	22 448 823,00	75 185 502,00	33 793 334,00	7 378 750,00	520 000,00	6 858 750,00		
Dochođy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		197 759 707,00	37 559 197,00	6 993 739,00	52 545 781,00	23 144 737,00	77 516 253,00	34 840 927,00	1 650 000,00	150 000,00	1 500 000,00		
Dochođy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		202 703 699,00	38 498 177,00	7 168 582,00	53 859 426,00	23 723 355,00	79 454 159,00	35 711 950,00	250 000,00	50 000,00	200 000,00		
Dochođy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych		208 582 106,00	39 614 624,00	7 376 471,00	55 421 349,00	24 411 332,00	81 758 330,00	36 747 597,00	50 000,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych		214 630 988,00	40 763 448,00	7 590 389,00	57 028 568,00	25 119 261,00	84 129 322,00	37 813 277,00	50 000,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ⁴⁾		220 640 656,00	41 904 825,00	7 802 920,00	58 625 368,00	25 822 600,00	86 484 943,00	38 872 049,00	0,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾		226 597 953,00	43 036 255,00	8 013 599,00	60 208 253,00	26 519 810,00	88 820 036,00	39 921 594,00	0,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾		232 716 098,00	44 198 234,00	8 229 956,00	61 833 876,00	27 235 845,00	91 218 177,00	40 999 477,00	0,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾		238 766 717,00	45 347 388,00	8 443 945,00	63 441 557,00	27 943 977,00	93 589 850,00	42 065 463,00	0,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾		244 974 651,00	46 526 420,00	8 663 488,00	65 091 037,00	28 670 520,00	96 023 186,00	43 159 165,00	0,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾		251 099 017,00	47 689 580,00	8 880 075,00	66 718 313,00	29 387 283,00	98 423 766,00	44 238 144,00	0,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾		257 125 394,00	48 834 130,00	9 093 197,00	68 319 553,00	30 092 578,00	100 785 936,00	45 299 899,00	0,00	0,00	0,00		
Dochođy z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ³⁾		263 039 279,00	49 957 315,00	9 302 341,00	69 890 903,00	30 784 707,00	103 104 013,00	46 341 756,00	0,00	0,00	0,00		

2037	268 826 144,00	268 826 144,00	51 056 376,00	9 506 993,00	71 428 503,00	31 461 971,00	105 372 301,00	47 361 275,00	0,00	0,00	0,00
2038	274 471 493,00	274 471 493,00	52 128 560,00	9 706 640,00	72 928 502,00	32 122 672,00	107 585 119,00	48 355 862,00	0,00	0,00	0,00
2039	279 960 922,00	279 960 922,00	53 171 131,00	9 900 773,00	74 387 072,00	32 765 125,00	109 736 821,00	49 322 979,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Lp	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: 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	Wydatki majątkowe ^x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2023	246 635 938,60	181 979 239,31	80 587 541,85	0,00	0,00	5 200 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	64 656 699,29	63 855 699,29	12 198 629,57	
2024	192 135 888,00	179 735 806,20	81 917 236,00	0,00	0,00	5 400 000,00	100 000,00	500 000,00	0,00	12 400 081,80	12 400 081,80	0,00	
2025	193 372 107,00	181 979 113,00	83 432 705,00	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	500 000,00	0,00	11 392 994,00	11 392 994,00	0,00	
2026	196 951 599,00	184 358 515,00	84 892 777,00	0,00	0,00	4 750 000,00	0,00	500 000,00	0,00	12 593 084,00	12 593 084,00	0,00	
2027	202 680 506,00	189 095 852,00	87 312 221,00	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	500 000,00	0,00	13 584 654,00	13 584 654,00	0,00	
2028	208 688 988,00	193 867 685,00	89 756 963,00	0,00	0,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	14 821 303,00	14 821 303,00	0,00	
2029	213 929 756,00	198 746 209,00	92 247 719,00	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	15 183 547,00	15 183 547,00	0,00	
2030	221 197 953,00	203 732 983,00	94 784 531,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	17 464 970,00	17 464 970,00	0,00	
2031	226 316 098,00	208 853 269,00	97 391 106,00	0,00	0,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	17 462 829,00	17 462 829,00	0,00	
2032	232 166 717,00	214 086 231,00	100 045 014,00	0,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	18 080 486,00	18 080 486,00	0,00	
2033	238 874 651,00	219 308 465,00	102 721 218,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	19 566 186,00	19 566 186,00	0,00	
2034	244 754 017,00	224 645 258,00	105 443 330,00	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	20 108 759,00	20 108 759,00	0,00	
2035	250 125 394,00	229 998 193,00	108 211 217,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	20 127 201,00	20 127 201,00	0,00	
2036	257 039 279,00	235 268 859,00	111 024 709,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	21 770 420,00	21 770 420,00	0,00	
2037	262 826 144,00	240 658 849,00	113 883 595,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	22 167 295,00	22 167 295,00	0,00	
2038	269 471 493,00	246 369 762,00	116 787 627,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	23 101 731,00	23 101 731,00	0,00	
2039	276 248 996,62	252 244 809,00	119 678 121,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	24 004 187,62	24 004 187,62	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:	
						3,1	4	4,1	4,1,1	4,2		4,2,1
2023		-27 878 027,38	0,00	35 976 627,38	28 075 508,16	20 326 908,16	0,00	0,00	7 551 119,22	0,00	7 551 119,22	
2024		7 056 350,00	7 056 350,00	161 250,00	161 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		6 037 600,00	6 037 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		6 002 100,00	6 002 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		5 951 600,00	5 951 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		5 992 000,00	5 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		6 710 900,00	6 710 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		6 345 000,00	6 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037		6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038		5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039		3 711 925,38	3 711 925,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Imię 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.

Lp	z tego:				5	5.1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
		4.4	4.4.1						4.5	4.5.1
2023	350 000,00	0,00	0,00	0,00	8 098 600,00	7 748 600,00	2 300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 217 600,00	7 217 600,00	2 300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	6 037 600,00	6 037 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	6 002 100,00	6 002 100,00	1 680 000,00	0,00	0,00	1 680 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 951 600,00	5 951 600,00	1 530 000,00	0,00	0,00	1 530 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 992 000,00	5 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 710 900,00	6 710 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 600 000,00	6 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 345 000,00	6 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 711 925,38	3 711 925,38	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zromnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				kwota wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x
		z tego:											
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*								
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	96 307 475,38	0,00	-6 925 119,22	972 000,00			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	89 251 125,38	0,00	12 077 681,80	12 077 681,80			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	83 213 525,38	0,00	15 780 594,00	15 780 594,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	77 211 425,38	0,00	18 345 184,00	18 345 184,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	71 259 825,38	0,00	19 486 254,00	19 486 254,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	65 267 825,38	0,00	20 763 303,00	20 763 303,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	58 556 925,38	0,00	21 894 447,00	21 894 447,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	53 156 925,38	0,00	22 864 970,00	22 864 970,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	46 756 925,38	0,00	23 862 829,00	23 862 829,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	40 156 925,38	0,00	24 680 486,00	24 680 486,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	34 056 925,38	0,00	25 666 186,00	25 666 186,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	27 711 925,38	0,00	26 453 759,00	26 453 759,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	20 711 925,38	0,00	27 127 201,00	27 127 201,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 711 925,38	0,00	27 770 420,00	27 770 420,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 711 925,38	0,00	28 167 295,00	28 167 295,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 711 925,38	0,00	28 101 731,00	28 101 731,00			
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	27 716 113,00	27 716 113,00			

6) 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 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 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 wyłączeń, obliczony 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
2023	0,01%	9,84%	9,59%	TAK	TAK	
2024	10,37%	10,68%	8,36%	TAK	TAK	
2025	11,91%	x	8,31%	TAK	TAK	
2026	12,91%	x	5,56%	TAK	TAK	
2027	13,14%	x	6,37%	TAK	TAK	
2028	13,38%	x	7,69%	TAK	TAK	
2029	13,55%	x	8,62%	TAK	TAK	
2030	13,69%	x	10,75%	TAK	TAK	
2031	13,71%	x	12,70%	TAK	TAK	
2032	13,70%	x	13,18%	TAK	TAK	
2033	13,72%	x	13,43%	TAK	TAK	
2034	13,65%	x	13,55%	TAK	TAK	
2035	13,49%	x	13,62%	TAK	TAK	
2036	13,25%	x	13,64%	TAK	TAK	
2037	12,92%	x	13,59%	TAK	TAK	
2038	12,50%	x	13,49%	TAK	TAK	
2039	12,02%	x	13,32%	TAK	TAK	

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	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 ustawy x	w tym:			w tym:			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	środkii 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
2023	3 618 092,12	3 618 092,12	3 089 307,67	12 768 791,13	12 768 791,13	11 308 941,39	5 357 846,82	5 357 846,82	4 576 525,50		
2024	526 143,30	526 143,30	526 143,30	4 500 000,00	4 500 000,00	3 825 000,00	614 899,22	614 899,22	526 143,30		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	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		

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Lp	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 przekształconych 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: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2023	22 201 919,33	22 201 919,33	15 104 255,65	84 331 774,86	22 358 075,57	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	393 542,55	393 542,55	334 511,16	17 321 825,97	4 980 807,42	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	3 955 500,00	1 260 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	2 068 000,00	1 68 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 665 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	1 660 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wczesniejsza splata zobowiązań, wyłączone 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 lubryku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾						
Lp												
2023	7 748 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
2025	5 917 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 882 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 831 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	5 872 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 310 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 500 000,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wycieszeniu 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. Automatyycznie 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 zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 1
do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna
na lata 2023-2039

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				223 760 645,85	84 331 774,86	17 321 825,97	3 955 500,00	2 068 000,00	1 665 000,00
1.a	- wydatki bieżące				105 245 802,50	22 358 075,57	4 980 807,42	1 260 500,00	168 000,00	165 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				118 514 843,35	61 973 699,29	12 341 018,55	2 695 000,00	1 900 000,00	1 500 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją zadań 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:				49 679 894,93	27 559 766,15	1 008 441,77	19 000,00	8 000,00	5 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				9 792 149,29	5 357 846,82	614 899,22	19 000,00	8 000,00	5 000,00
1.1.1.1	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Szkola Podstawowa Nr 6 z Oddziałami Przedszkolnymi	2020	2023	107 378,00	5 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 1	2020	2023	68 052,00	3 816,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 18	2020	2023	18 868,00	1 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Centrum Usług Wspólnych	2020	2023	1 080 078,41	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 2	2020	2023	309 997,00	19 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 9	2020	2023	20 352,00	636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 20	2020	2023	165 360,00	8 109,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 19	2020	2023	49 555,00	3 021,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 4	2020	2023	134 726,00	6 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 8	2020	2023	66 356,00	795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 17	2020	2023	21 412,00	795,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	"Wybieram cieszyńskie przedszkole" - Wzrost dostępu do wysokiej jakości edukacji przedszkolnej	Przedszkole Nr 7	2020	2023	36 888,00	1 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2021	2024	2 319 539,37	1 743 580,23	118 901,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2022	2024	1 783 998,02	1 256 000,00	440 998,02	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury Miejskiej	Urząd Miejski	2022	2023	1 861 955,14	1 613 760,42	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	1 660 000,00	75 757 131,67
1.a	160 000,00	7 658 347,20
1.b	1 500 000,00	68 098 784,47
1.1	0,00	23 068 658,56
1.1.1	0,00	5 374 962,42
1.1.1.1	0,00	5 724,00
1.1.1.2	0,00	3 816,00
1.1.1.3	0,00	1 113,00
1.1.1.4	0,00	15 000,00
1.1.1.5	0,00	19 610,00
1.1.1.6	0,00	636,00
1.1.1.7	0,00	8 109,00
1.1.1.8	0,00	3 021,00
1.1.1.9	0,00	6 360,00
1.1.1.10	0,00	795,00
1.1.1.11	0,00	795,00
1.1.1.12	0,00	1 590,00
1.1.1.13	0,00	1 784 094,58
1.1.1.14	0,00	1 696 998,02
1.1.1.15	0,00	1 288 350,42

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.1.16	Projekt programu Erasmus + Rumunia - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	55 999,21	11 199,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Projekt programu Erasmus+ Turcja - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	55 999,21	11 199,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Projekt Programu Erasmus+Polska - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	65 561,21	13 112,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Projekt programu Erasmus+Portugalia - Międzynarodowa wymiana doświadczeń w zakresie edukacji	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	87 682,37	17 536,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 1	2022	2023	34 580,00	21 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 2	2022	2023	94 230,00	53 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Szkoła Podstawowa Nr 4	2022	2023	116 190,00	58 860,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.23	Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie - Rozszerzenie oferty edukacyjnej	Centrum Usług Wspólnych	2022	2023	463 754,65	40 000,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Miejski Zarząd Dróg	2017	2023	60 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.25	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2017	2023	380 313,50	283 887,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.26	Śląskie. Przywracamy błękit. - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu.	Urząd Miejski	2022	2027	179 199,20	59 111,17	55 000,00	19 000,00	8 000,00	5 000,00
1.1.1.27	Usługi społeczne na tlecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2022	2023	21 325,00	15 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	Usługi społeczne na tlecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego	Urząd Miejski	2022	2023	103 800,00	67 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	Usługi społeczne na tlecz ograniczenia skutków kryzysu wywołanego konfliktem zbrojnym na terytorium Ukrainy - poprawa funkcjonowania rodzin dotkniętych skutkami kryzysu migracyjnego	Szkoła Podstawowa Nr 5	2022	2023	29 000,00	10 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				39 887 745,64	22 201 919,33	393 542,55	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	2022	2024	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2019	2023	1 015 380,00	3 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cieszyn - miasto samowystarczalne - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2021	2024	11 099 636,32	10 706 093,77	393 542,55	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Cieszyn miasto samowystarczalne- Zamek Cieszyn - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2022	2024	124 047,57	124 047,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury Miejskiej	Urząd Miejski	2022	2023	982 977,89	880 408,81	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Revitalizacja i modernizacja zabytkowej infrastruktury Teatru im. A. Mickiewicza - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2023	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2017	2023	9 760 586,58	6 059 436,54	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.1.16	0,00	11 199,84
1.1.1.17	0,00	11 199,84
1.1.1.18	0,00	13 112,25
1.1.1.19	0,00	17 536,47
1.1.1.20	0,00	21 280,00
1.1.1.21	0,00	53 200,00
1.1.1.22	0,00	58 660,00
1.1.1.23	0,00	0,00
1.1.1.24	0,00	15 000,00
1.1.1.25	0,00	283 687,00
1.1.1.26	0,00	24 650,00
1.1.1.27	0,00	0,00
1.1.1.28	0,00	18 300,00
1.1.1.29	0,00	10 925,00
1.1.2	0,00	17 693 896,14
1.1.2.1	0,00	100 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	11 099 636,32
1.1.2.4	0,00	124 047,57
1.1.2.5	0,00	763 558,81
1.1.2.6	0,00	120 000,00
1.1.2.7	0,00	3 242 883,71

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.1.2.8	Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego	Miejski Zarząd Dróg	2017	2023	16 685 117,28	4 208 242,64	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 1.1.1.2.), z tego				174 080 750,92	56 772 008,71	16 313 384,20	3 936 500,00	2 060 000,00	1 660 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				96 453 653,21	17 000 228,75	4 365 908,20	1 241 500,00	160 000,00	160 000,00
1.3.1.1	Dostosowanie baz danych BDOT500 i GESUT do wymogów rozporządzeń wynikających z ustawy Prawo Geodezyjne i Kartograficzne - Poprawa jakości usług	Urząd Miejski	2022	2023	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej wraz z wdrożeniem nowej oferty dla seniorów oraz dzieci i młodzieży - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2022	2024	40 325,00	17 712,00	14 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta Cieszyzna do roku 2030 - Programowanie rozwoju lokalnego	Urząd Miejski	2021	2023	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2022 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	Urząd Miejski	2022	2023	20 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim - edycja na 2023 rok - Promowanie uczestnictwa mieszkańców w tworzeniu budżetu	Urząd Miejski	2023	2024	20 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie bankowej obsługi budżetu Gminy Cieszyń - Zarządzanie finansami gminy	Urząd Miejski	2020	2023	108 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Prowadzenie Muzeum Drukarstwa w Cieszyźnie - Modernizacja infrastruktury kulturalnej	Urząd Miejski	2022	2028	1 090 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00	160 000,00
1.3.1.8	Raport o stanie gminy - Zarządzanie gminą	Urząd Miejski	2021	2023	26 137,50	13 068,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Realizacja oraz promocja programu "Czyste powietrze" na terenie Cieszyzna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2021	2023	108 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Realizacja programów polityki zdrowotnej dla mieszkańców Cieszyzna - Realizacja uchwalonych programów	Urząd Miejski	2018	2024	1 151 600,00	139 509,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Zapewnienie ładu przestrzennego na terenie gminy	Urząd Miejski	2020	2023	526 016,52	23 739,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Świadczenie usług opiekuńczych w tym specjalistycznych na terenie Gminy Cieszyń - Wspieranie osób zagrożonych wykluczeniem społecznym	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2024	1 392 329,25	350 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Świadczenie usług w zakresie odbioru i zagospodarowania odpadów komunalnych wytworzonych przez właścicieli nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych położonych na terenie miasta Cieszyzna - Racjonalna gospodarka odpadami komunalnymi	Urząd Miejski	2015	2024	85 547 130,37	14 691 500,00	2 555 358,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo-wychowawczej - Współfinansowanie zadań w celu zapewnienia dzieciom opieki i pobytu w odpowiednich placówkach	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2012	2025	4 632 494,57	870 000,00	999 000,00	1 069 000,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Współfinansowanie pobytu dziecka w zakładzie opiekuńczo-leczniczym i pielęgnacyjno-opiekuńskim - Współfinansowanie zadań w celu zapewnienia dzieciom opieki i pobytu w odpowiednich placówkach	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2015	2025	22 620,00	2 500,00	7 500,00	12 500,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Zarządzanie Dworcem Cieszyńskim 2022-2023 - Zarządzanie majątkiem Miasta	Urząd Miejski	2022	2023	639 000,00	511 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				78 627 097,71	39 771 779,96	11 947 476,00	2 695 000,00	1 900 000,00	1 500 000,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.1.2.8	0,00	2 243 769,73
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	1 660 000,00	52 688 273,11
1.3.1	160 000,00	2 283 384,78
1.3.1.1	0,00	40 000,00
1.3.1.2	0,00	31 762,00
1.3.1.3	0,00	90 000,00
1.3.1.4	0,00	4 169,78
1.3.1.5	0,00	20 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	160 000,00	960 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	27 944,00
1.3.1.10	0,00	309 509,00
1.3.1.11	0,00	0,00
1.3.1.12	0,00	800 000,00
1.3.1.13	0,00	0,00
1.3.1.14	0,00	0,00
1.3.1.15	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00
1.3.2	1 500 000,00	50 404 888,33

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią i kanałem ciśnieniowym w rejonie ulic. Zajęcej, Lisiej, Kościelnej oraz budowa kanalizacji sanitarnej w rejonie Langer, Ładna - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2022	2024	1 122 995,00	70 000,00	1 052 995,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ulicy Rudowskiej - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2017	2023	313 799,45	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa sieci wodociągowej w rejonie węzła drogi ekspresowej S52 w Krasnej w Cieszylinie - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Urząd Miejski	2022	2023	108 000,00	108 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dostosowanie COK Dom Narodowy do wymogów p.poz. - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2022	2024	1 000 000,00	50 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Kompleksowa modernizacja budynku Ratuszowa 1 - Modernizacja infrastruktury społecznej	CIESZYŃ	2023	2026	735 000,00	85 000,00	130 000,00	120 000,00	400 000,00	0,00
1.3.2.6	Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci kanalizacji sanitarnej- II edycja- w rejonie ulicy Katowicka, Łanowa - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2019	2023	1 022 041,60	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku bramy głównej Centralnego Cmentarza Komunalnego w Cieszylinie wraz z wymianą nawierzchni na dziedzińcu - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2020	2023	1 991 628,64	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej wraz z wdrożeniem nowej oferty dla seniorów oraz dzieci i młodzieży - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2022	2024	1 565 291,00	1 006 645,00	456 239,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Modernizacja drogi powiatowej 2607S-ulica Wsińska w Cieszylinie na odcinku ok. 1 km od skrzyżowania z ulicą Bielską do granicy Miasta pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2021	2023	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja dróg gminnych - Modernizacja infrastruktury transportowej	Miejski Zarząd Dróg	2022	2025	6 000 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja instalacji wodnej-rozdzielenie zimnej wody użytkowej i wody z instalacji p.poz.wraz z modernizacją instalacji solarmej przy basenie Szkoły Podstawowej Nr 4 - Modernizacja infrastruktury oświatowej	Szkoła Podstawowa Nr 4	2022	2023	369 000,00	339 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Modernizacja monitoringu wizyjnego Cieszyzna - Zwiększenie bezpieczeństwa w mieście	Straż Miejska	2022	2024	114 600,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja stadionu przy Al. J. Łyska 21 - Modernizacja infrastruktury sportowej	Urząd Miejski	2017	2023	11 580 517,96	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza - Modernizacja infrastruktury społecznej	Urząd Miejski	2017	2023	1 140 593,69	862 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej nr 390072s-ul. Mickiewicza w Cieszylinie na odcinku od Al.Łyska do budynku mieszkalnego Mickiewicza 8 (Polski Ład) - Modernizacja infrastruktury drogowej	Miejski Zarząd Dróg	2022	2023	5 432 562,96	5 382 562,96	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi gminnej ul. Zofii Kossak Szatkowskiej w Cieszylinie (Polski Ład) - Modernizacja infrastruktury drogowej	Miejski Zarząd Dróg	2022	2023	6 260 000,00	5 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa drogi powiatowej 2693S - ulica Przepilńskiego - etap I - pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury transportowej	Urząd Miejski	2022	2023	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Srutarskiej w Cieszylinie - Modernizacja infrastruktury drogowej	Miejski Zarząd Dróg	2020	2023	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przystosowanie budynku szkolnego po Gimnazjum Nr 1 w Cieszylinie do obecnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych - Modernizacja infrastruktury społecznej	Szkoła Podstawowa Nr 1	2019	2024	1 356 031,00	500 000,00	696 442,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.1	0,00	1 122 995,00
1.3.2.2	0,00	1 165,27
1.3.2.3	0,00	108 000,00
1.3.2.4	0,00	950 000,00
1.3.2.5	0,00	735 000,00
1.3.2.6	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	0,00	1 000 000,00
1.3.2.8	0,00	1 462 884,00
1.3.2.9	0,00	300 000,00
1.3.2.10	0,00	4 500 000,00
1.3.2.11	0,00	339 480,00
1.3.2.12	0,00	60 000,00
1.3.2.13	0,00	484 819,47
1.3.2.14	0,00	862 155,00
1.3.2.15	0,00	5 382 562,96
1.3.2.16	0,00	57 082,63
1.3.2.17	0,00	75 000,00
1.3.2.18	0,00	2 565,00
1.3.2.19	0,00	1 196 442,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.20	Revitalizacja linii kolejowej nr 190 na odcinku Skoczów- Bielsko-Biała jako niezbędny element połączenia Śląska Cieszyńskiego z Krakowem (Cieszyn-Skoczów-Bielsko-Biała-Wadowice-Kraków) - Modernizacja infrastruktury kolejowej	Urząd Miejski	2021	2028	1 550 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00	500 000,00	500 000,00
1.3.2.21	Rozbudowa drogi powiatowej 2619S ul. Bielskiej w Cieszynie na odcinku ok. 1 km wraz z głównymi skrzyżowaniami- z ul. Stawową i ul. Wiślańską- pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2021	2023	162 975,00	162 975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Rozbudowa drogi powiatowej 2702S- ul. Słowiczej w Cieszynie wraz z przebudową skrzyżowania z ul. Hallera- pomoc dla Powiatu - Modernizacja infrastruktury technicznej	Urząd Miejski	2021	2023	59 962,00	59 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Rozbudowa oświetlenia publicznego - Modernizacja infrastruktury miejskiej	Miejski Zarząd Dróg	2021	2023	546 365,16	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Urządzenia kanalizacyjne - Rozbudowa sieci kanalizacyjnej	Urząd Miejski	2022	2025	250 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Wdrożenie programu wymiany nieefektywnych źródeł ciepła w budynkach komunalnych - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	Urząd Miejski	2022	2028	6 100 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
1.3.2.26	Wykonanie przepustów pod drogą publiczną ul. Pawia Dombke służących do odwodnienia terenów zalewowych - Modernizacja dróg publicznych	Miejski Zarząd Dróg	2021	2023	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	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	9 435 000,00	6 136 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej w Cieszynie - Usuwanie skutków klęsk żywiołowych	Urząd Miejski	2018	2023	13 775 939,25	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.2.20	500 000,00	1 550 000,00
1.3.2.21	0,00	162 975,00
1.3.2.22	0,00	59 962,00
1.3.2.23	0,00	200 000,00
1.3.2.24	0,00	150 000,00
1.3.2.25	1 000 000,00	6 000 000,00
1.3.2.26	0,00	70 000,00
1.3.2.27	0,00	15 571 800,00
1.3.2.28	0,00	7 000 000,00

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

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

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

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2039. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa miasta Cieszyna została przygotowana na lata 2023-2039.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych miasta Cieszyna wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realną PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków miasta Cieszyna, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja

ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

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

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

Prognozę oparto o następujące założenia:

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

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

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

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

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

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

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

1.1. Dochody bieżące

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

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

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

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości miasta Cieszyna, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 31 665 418,00 zł, co stanowi 107,87% dochodów z tego tytułu przewidywanych do wykonania na koniec 2022 r.

Rok	Dochody bieżące, z tego:	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	pozostałe dochody bieżące, w tym:	z podatku od nieruchomości
2036	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%
2037	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%
2038	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%
2039	102%	102%	102%	102%	102%	102%	102%

1.2. Dochody majątkowe

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

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

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

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 40 403 791,13 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje w wysokości 40 403 791,13 obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Przebudowa drogi gminnej nr 390072S ul. Mickiewicza w Cieszynie na odcinku od Al. J. Łyska do budynku mieszkalnego przy ul. Mickiewicza 8 (Polski Ład) 5 000 000,00
- Przebudowa drogi gminnej ul. Z. Kossak-Szatkowskiej w Cieszynie (Polski Ład) 5 000 000,00
- Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych 9 435 000,00
- Zabezpieczenie i stabilizacja kompleksu osuwiskowego przy ul. Błogockiej 6 950 000,00
- Cieszyn- miasto samowystarczalne 8 818 612,49
- Cieszyn- opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 20142020 881 052,39
- Modernizacja stadionu przy al. Jana Łyska 1 000 000,00
- Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju rozwój transgranicznej turystyki (budowa transgranicznego centrum informacji turystycznej przy ul. Zamkowej 1) 2 230 906,40

• Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza	250 000,00
• Cieszyn IT - Modernizacja pomieszczeń Cieszyńskiego Centrum Informacji Turystycznej w Ratuszu w celu poniesienia standardu obsługi turystów	88 200,00
• Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna - etap IV (Zamkowa 5, Górny Rynek 11)	266 280,02
• Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna	483 739,83

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

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

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

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

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

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

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

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

Rok	Wydatki bieżące	W tym: na wynagrodzenia i składki od nich naliczane
2023	89%	101%
2024	99%	102%
2025	101%	102%

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie miasta Cieszyna wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 80 587 541,85 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 877 856,55 zł. W latach 2024-2039 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

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

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze miasta Cieszyna przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury

wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

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

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -27 878 027,38 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 20 326 908,16 zł;
2. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 7 551 119,22 zł;

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

Tabela 6. Wynik budżetu miasta Cieszyna

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	218 757 911,22	246 635 938,60	-27 878 027,38
2024	199 192 238,00	192 135 888,00	7 056 350,00
2025	199 409 707,00	193 372 107,00	6 037 600,00
2026	202 953 699,00	196 951 599,00	6 002 100,00
2027	208 632 106,00	202 680 506,00	5 951 600,00
2028	214 680 988,00	208 688 988,00	5 992 000,00
2029	220 640 656,00	213 929 756,00	6 710 900,00
2030	226 597 953,00	221 197 953,00	5 400 000,00
2031	232 716 098,00	226 316 098,00	6 400 000,00
2032	238 766 717,00	232 166 717,00	6 600 000,00
2033	244 974 651,00	238 874 651,00	6 100 000,00
2034	251 099 017,00	244 754 017,00	6 345 000,00
2035	257 125 394,00	250 125 394,00	7 000 000,00
2036	263 039 279,00	257 039 279,00	6 000 000,00
2037	268 826 144,00	262 826 144,00	6 000 000,00
2038	274 471 493,00	268 471 493,00	5 000 000,00
2039	279 960 922,00	276 248 996,62	3 711 925,38

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 35 976 627,38 zł. Przychody miasta Cieszyna w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 28 075 508,16 zł;
2. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w

- budżecie na 2022 r. – 7 551 119,22 zł;
 3. spłaty udzielonych pożyczek – 350 000,00 zł;

5. Rozchody

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

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

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

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

Tabela 7. Wykaz wyłączeń od zobowiązań miasta Cieszyna

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

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

Tabela 8. Szczegółowy wykaz wyłączeń miasta Cieszyna

Splaty rat	Wyłączenia WPF	2023	2024	2026	2027
· Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego w Cieszynie	1 351 220,55	1 100 000,00	251 220,55		
· Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum CieszynaI,	263 768,78	200 000,00	63 768,78		
· Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum CieszynaIII	659 410,15	300 000,00	359 410,15		
· Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna	2 325 600,52	700 000,00	1 625 600,52		
Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie- zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą ładowania	1 165 000,00			1 000 000,00	165 000,00
Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju	1 179 000,00				1 179 000,00

Splaty rat	Wyłączenia WPF	2023	2024	2026	2027
Likwidacja niskiej emisji zanieczyszczeń w centrum Cieszyna I, IV etap	173 000,00			173 000,00	
Modernizacja oświetlenia publicznego miasta Cieszyna II etap	589 000,00			400 000,00	189 000,00
Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna - Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	112 000,00			112 000,00	
Razem	7 818 000,00	2 300 000,00	2 300 000,00	1 685 000,00	1 533 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2023-2039, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 75 980 567,22 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 96 307 475,38 zł.

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

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	96 307 475,388	157 568 865,85	61,08%
2024	89 251 125,38	169 884 665,00	52,54%
2025	83 213 525,38	174 764 970,00	47,61%

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

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

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

Tabela 10. Wynik budżetu bieżącego miasta Cieszyna

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	175 050 120,09	181 979 239,31	-6 929 119,22	972 000,00
2024	191 813 488,00	179 735 806,20	12 077 681,80	12 077 681,80
2025	197 759 707,00	181 979 113,00	15 780 594,00	15 780 594,00

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

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,52%	9,84%	TAK	9,59%	TAK
2024	5,74%	8,61%	TAK	8,36%	TAK
2025	6,03%	8,56%	TAK	8,31%	TAK
2026	4,79%	5,74%	TAK	5,56%	TAK
2027	4,68%	6,56%	TAK	6,37%	TAK
2028	5,59%	7,87%	TAK	7,69%	TAK
2029	5,75%	8,81%	TAK	8,62%	TAK
2030	4,90%	10,75%	TAK	10,75%	TAK
2031	5,21%	12,70%	TAK	12,70%	TAK
2032	5,12%	13,18%	TAK	13,18%	TAK
2033	4,67%	13,43%	TAK	13,43%	TAK
2034	4,58%	13,55%	TAK	13,55%	TAK
2035	4,62%	13,62%	TAK	13,62%	TAK
2036	3,88%	13,64%	TAK	13,64%	TAK
2037	3,58%	13,59%	TAK	13,59%	TAK
2038	2,97%	13,49%	TAK	13,49%	TAK
2039	2,31%	13,32%	TAK	13,32%	TAK

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

o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

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

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