

**Uchwała Nr LXXVI/984/2023  
Rady Miejskiej w Czeladzi**

**z dnia 20 grudnia 2023 roku**

**w sprawie:** Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2024 – 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 roku, poz. 40 z późn. zm.) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 i 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 z późn. zm.)

**Rada Miejska w Czeladzi  
uchwała:**

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Czeladź na lata 2024-2035, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

**§ 2.** Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta Czeladź na lata 2024 – 2031 obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Upoważnia się Burmistrza Miasta do:

1. zaciągania zobowiązań związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 uchwały,
2. zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
3. przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2 kierownikom jednostek budżetowych Miasta Czeladź,
4. 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Czeladź.

**§ 5.** Traci moc Uchwała Nr LXI/768/2022 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2023 – 2035.

**§ 6.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa <sup>1)</sup>

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 LXXVI/984/2023  
z dnia 2023-12-20

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	184 639 411,18	154 698 195,10	43 617 893,00	3 189 834,00	25 949 673,00	13 453 698,10	68 487 097,00	38 524 830,00	29 941 216,08	14 818 563,08	15 062 653,00	
2025	191 368 819,00	175 937 970,00	51 905 200,00	3 889 900,00	31 658 600,00	14 529 900,00	73 954 370,00	41 893 960,00	15 430 849,00	12 500 849,00	2 880 000,00	
2026	201 355 392,00	194 909 780,00	57 095 800,00	4 589 900,00	38 623 400,00	15 692 200,00	78 908 480,00	45 245 480,00	6 445 612,00	6 400 612,00	0,00	
2027	215 875 192,00	215 105 360,00	62 805 400,00	5 289 900,00	47 120 600,00	16 476 800,00	83 412 660,00	48 412 660,00	769 832,00	769 832,00	0,00	
2028	230 162 700,00	230 162 700,00	0,00	0,00	0,00	17 300 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	241 670 900,00	241 670 900,00	0,00	0,00	0,00	18 165 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	253 754 400,00	253 754 400,00	0,00	0,00	0,00	18 528 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	258 829 500,00	258 829 500,00	0,00	0,00	0,00	18 899 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	264 006 000,00	264 006 000,00	0,00	0,00	0,00	19 277 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	269 286 200,00	269 286 200,00	0,00	0,00	0,00	19 663 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	274 671 900,00	274 671 900,00	0,00	0,00	0,00	20 056 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	280 165 300,00	280 165 300,00	0,00	0,00	0,00	20 457 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	289 317 435,58	154 698 195,10	70 580 028,60	0,00	0,00	2 992 500,00	0,00	0,00	0,00	134 619 240,48	133 339 240,48	917 785,00
2025	186 318 827,00	171 615 100,00	78 343 800,00	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	14 703 727,00	14 523 727,00	0,00
2026	198 305 400,00	187 060 400,00	85 394 700,00	0,00	0,00	1 980 000,00	0,00	0,00	0,00	11 245 000,00	10 875 000,00	0,00
2027	211 525 200,00	202 025 200,00	92 226 300,00	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	9 500 000,00	9 320 000,00	0,00
2028	225 312 708,00	214 146 600,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	11 166 108,00	0,00	0,00
2029	236 620 796,00	224 854 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	11 766 796,00	0,00	0,00
2030	249 354 400,00	236 096 700,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00	0,00	0,00	0,00	13 257 700,00	0,00	0,00
2031	254 829 500,00	240 818 700,00	0,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	14 010 800,00	0,00	0,00
2032	261 506 000,00	245 635 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	15 871 000,00	0,00	0,00
2033	266 286 200,00	250 547 800,00	0,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	15 738 400,00	0,00	0,00
2034	272 671 900,00	255 558 700,00	0,00	0,00	0,00	190 000,00	0,00	0,00	0,00	17 113 200,00	0,00	0,00
2035	278 165 300,00	260 669 900,00	0,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	17 495 400,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	-104 678 024,40	0,00	108 528 016,40	0,00	0,00	0,00	0,00	108 528 016,40	104 678 024,40
2025	5 049 992,00	5 049 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 049 992,00	3 049 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 349 992,00	4 349 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 849 992,00	4 849 992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	5 050 104,00	5 050 104,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	0,00	0,00	0,00	0,00	3 849 992,00	3 849 992,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 049 992,00	5 049 992,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 049 992,00	3 049 992,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 349 992,00	4 349 992,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 849 992,00	4 849 992,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 050 104,00	5 050 104,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
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	0,00	45 540 072,00	5 290 000,00	0,00	108 528 016,40
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	39 640 080,00	4 440 000,00	4 322 870,00	4 322 870,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	35 745 088,00	3 595 000,00	7 849 380,00	7 849 380,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 555 096,00	2 755 000,00	13 080 160,00	13 080 160,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 875 104,00	1 925 000,00	16 016 100,00	16 016 100,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	18 995 000,00	1 095 000,00	16 816 900,00	16 816 900,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 775 000,00	275 000,00	17 657 700,00	17 657 700,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	9 500 000,00	0,00	18 010 800,00	18 010 800,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	18 371 000,00	18 371 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	18 738 400,00	18 738 400,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	19 113 200,00	19 113 200,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	19 495 400,00	19 495 400,00

<sup>8)</sup> 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	5,45%	2,12%	12,61%	21,56%	21,48%	TAK	TAK
2025	5,11%	4,21%	x	21,07%	21,00%	TAK	TAK
2026	3,28%	5,49%	x	5,01%	4,96%	TAK	TAK
2027	3,51%	7,49%	x	5,24%	5,19%	TAK	TAK
2028	3,28%	8,13%	x	5,84%	5,78%	TAK	TAK
2029	3,12%	8,02%	x	4,41%	4,35%	TAK	TAK
2030	2,56%	7,85%	x	5,01%	4,96%	TAK	TAK
2031	2,05%	7,78%	x	6,19%	6,19%	TAK	TAK
2032	1,21%	7,69%	x	7,00%	7,00%	TAK	TAK
2033	1,34%	7,64%	x	7,49%	7,49%	TAK	TAK
2034	0,86%	7,58%	x	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2035	0,80%	7,53%	x	7,81%	7,81%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	248 044,10	248 044,10	248 044,10	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	253 628,10	253 628,10	253 628,10
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	127 026,75	127 026,75	127 026,75
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 367,78	15 367,78	15 367,78
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 245,20	10 245,20	10 245,20
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



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 <sup>x</sup>	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	12 595,00	12 595,00	12 595,00	21 265 774,01	2 452 579,01	18 813 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 001 927,00	2 001 927,00	2 001 927,00	15 000 753,75	297 026,75	14 703 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	9 130 000,00	9 130 000,00	9 130 000,00	11 260 367,78	15 367,78	11 245 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	7 969 400,00	7 969 400,00	7 969 400,00	9 019 645,20	10 245,20	9 009 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 030 000,00	0,00	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	0,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	645 000,00	0,00	645 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:		zobowiązania zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>					
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	3 849 992,00	850 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	5 049 992,00	850 000,00	0,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	3 049 992,00	845 000,00	0,00	845 000,00	845 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	4 349 992,00	840 000,00	0,00	840 000,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	4 849 992,00	830 000,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	5 050 104,00	830 000,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 900 000,00	820 000,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	4 000 000,00	275 000,00	0,00	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu splaty 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 wylczenia 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.

<sup>x</sup> - 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr LXXVI/984/2023  
z dnia 2023-12-20

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)				108 961 337,34	21 265 774,01	15 000 753,75	11 260 367,78	9 019 645,20	1 030 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 719 177,60	2 452 579,01	297 026,75	15 367,78	10 245,20	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				105 242 159,74	18 813 195,00	14 703 727,00	11 245 000,00	9 009 400,00	1 030 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				19 491 843,60	124 254,01	2 128 953,75	9 145 367,78	7 979 645,20	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				375 957,60	111 659,01	127 026,75	15 367,78	10 245,20	0,00
1.1.1.1	Projekt zintegrowany LIFE: Śląskie. Przywracamy błękit - Ochrona środowiska	Urząd Miasta Czeladź	2023	2027	375 957,60	111 659,01	127 026,75	15 367,78	10 245,20	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 115 886,00	12 595,00	2 001 927,00	9 130 000,00	7 969 400,00	0,00
1.1.2.15	Przebudowa i rozbudowa budynków Warsztatów Mechanicznych na funkcje kulturalno-sportowe - Kultura fizyczna i sport	MZGK	2024	2027	13 769 400,00	0,00	1 000 000,00	6 000 000,00	6 769 400,00	0,00
1.1.2.16	Rewitalizacja budynku nadszybia Szybu II po byłej KWK Satrum z zagospodarowaniem terenu - Ochrona zabytków	Urząd Miasta Czeladź	2025	2027	5 330 000,00	0,00	1 000 000,00	3 130 000,00	1 200 000,00	0,00
1.1.2.17	Poprawa efektywności energetycznej w bud.wielorodzinnych na terenie GZM - program ELENA - wkład własny - Ochrona środowiska	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2025	16 486,00	12 595,00	1 927,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				89 469 493,74	21 141 520,00	12 871 800,00	2 115 000,00	1 040 000,00	1 030 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				3 343 220,00	2 340 920,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Infrastruktura systemu roweru miejskiego - obsługa - Organizacja ruchu drogowego	MZGK	2021	2025	1 043 000,00	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Strategia Rozwoju Miasta 2024-2030 - Zaspokajanie potrzeb wspólnoty gminnej	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2024	35 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Gminny Program Rewitalizacji 2024-2030 - Właściwa gospodarka nieruchomościami	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2024	27 500,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Imprezy kulturalne na terenie miasta - Zadanie w zakresie kultury	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2024	67 650,00	55 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Remont ulicy Handlowej w Czeladzi - Remont drogi gminnej	MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI	2023	2024	1 700 000,00	1 685 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Opracowanie dokumentacji projektowej - OZE 2023-2024 - Zad. z zakresu ekologii	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2024	60 070,00	8 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zarządzanie budynkiem Centrum przesiadkowego w Czeladzi -	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2024	410 000,00	410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				86 126 273,74	18 800 600,00	12 701 800,00	2 115 000,00	1 040 000,00	1 030 000,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	1 030 000,00	1 020 000,00	645 000,00	60 471 540,74
1.a	0,00	0,00	0,00	2 975 218,74
1.b	1 030 000,00	1 020 000,00	645 000,00	57 496 322,00
1.1	0,00	0,00	0,00	19 378 220,74
1.1.1	0,00	0,00	0,00	264 298,74
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	264 298,74
1.1.2	0,00	0,00	0,00	19 113 922,00
1.1.2.15	0,00	0,00	0,00	13 769 400,00
1.1.2.16	0,00	0,00	0,00	5 330 000,00
1.1.2.17	0,00	0,00	0,00	14 522,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 030 000,00	1 020 000,00	645 000,00	41 093 320,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	2 710 920,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	540 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	7 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	5 500,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	55 350,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	1 685 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	8 070,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	410 000,00
1.3.2	1 030 000,00	1 020 000,00	645 000,00	38 382 400,00

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						
1.3.2.2	Przebudowa otwartego basenu wraz z zagospodarowaniem terenu i budową zaplecza sanitarno-szatniowego w Czeladzi - wniesienie wkładu pieniężnego do spółki - Kultura fizyczna i rekreacja	Urząd Miasta Czeladź	2016	2031	10 635 000,00	850 000,00	850 000,00	845 000,00	840 000,00	830 000,00
1.3.2.17	Remont stadionu Górnika - Kultura fizyczna i sport	MOSiR	2015	2026	1 786 462,00	0,00	800 000,00	900 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Remonty i budowa dróg - Poprawa jakości dróg	MZGK	2013	2025	52 436 911,74	8 038 500,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Dokapitalizowanie spółki związane z funkcjonowaniem basenu odkrytego wraz z zapleczem - Kultura fizyczna i sport	Urząd Miasta Czeladź	2021	2031	2 360 000,00	180 000,00	180 000,00	370 000,00	200 000,00	200 000,00
1.3.2.28	Ekspozycja w "Cechowni" - Kultura i sztuka	MZGK	2023	2025	10 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Program "Ciepłe mieszkanie" - Zadania z zakresu ekologii	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2025	2 068 000,00	792 200,00	241 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Wykonanie Programu Funkcjonalno-Użytkowego dla Velostrady - Wykonanie ścieżki rowerowej	MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI	2023	2024	250 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Wykonanie projektu architek. dla budynku byłej Straży Pożarnej ul. Dehnelów - Ochrona zabytków	URZĄD MIASTA CZELADŹ	2023	2024	89 900,00	79 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Rozbudowa budynku Kopalni Kultury w Czeladzi - Zadanie w zakresie kultury	MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI	2024	2025	6 500 000,00	3 620 000,00	2 880 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.2	830 000,00	820 000,00	275 000,00	6 140 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	10 788 500,00
1.3.2.27	200 000,00	200 000,00	370 000,00	1 900 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	1 034 000,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	79 900,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00

## **OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ MIASTA CZELADŹ NA LATA 2024-2035**

Do opracowania Wieloletniej prognozy finansowej wykorzystano zapisy o art. 226-232 ustawy o finansach publicznych oraz rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (tj. Dz. U. z 2021 r., poz. 83 ze zm.). Uwzględnione w niej zostają również zmiany wprowadzone ustawą z dnia 14 października 2021 roku o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. poz. 1927), a także ustawą z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. poz.1964).

Prognoza finansowa obejmuje wymagany minimalny okres tj. roku 2024 oraz kolejnych trzech lat.

Prognoza kwoty długu, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej sporządzona jest do 2035 roku, tj. do roku na który zaciągnięto bądź planuje się zaciągnąć zobowiązania (od roku 2028 prognoza finansowa uzupełniona w pozycjach niezbędnych do wyliczenia kwoty długu).

Limity wydatków na przedsięwzięcia określono do 2031.

Wieloletnia prognoza finansowa (zwana zamiennie WPF) została sporządzona zgodnie z wymogami prawnymi w szczególności określonej wzorem ustalonym w rozporządzeniu. Wieloletnia Prognoza Finansowa przekazywana jest Regionalnej Izbie Obrachunkowej w wersji elektronicznej, podpisanej kwalifikowanym podpisem elektronicznym, za pośrednictwem wskazanego przez Ministra Finansów oprogramowania.

Wieloletnia Prognoza Finansowa, uchyla poprzedni WPF.

### **Dochody i wydatki**

Długoterminowa prognoza dochodów powstała w oparciu o:

- analizę wielkości dochodów uzyskiwanych z poszczególnych źródeł w latach poprzednich,
- kwoty dochodów planowanych na 2023 rok i poziom ich realizacji
- pisma dotyczące wielkości subwencji, udziałów w podatku dochodowym PIT, CIT
- pozyskane dofinansowanie ze środków zewnętrznych,

W prognozie uwzględniono dochody z podatków, opłat, subwencji, dotacji w wielkościach realnych do uzyskania oraz środki zewnętrzne w kwotach wynikających z już pozyskanego dofinansowania. Dodatkowo w wieloletniej prognozie finansowej oraz wykazie przedsięwzięć uwzględniono już kilka zadań inwestycyjnych, na które planowane jest pozyskanie środków w ramach kolejnej perspektywy finansowej.

Dane dotyczące kwot dochodów i wydatków bieżących w zakresie roku 2024 są zgodne z projektem

budżetu na 2024 rok. W zakresie części dochodów kwoty wynikają z zawiadomień o przyznanych środkach przekazanych przez Ministra Finansów i Wojewodę Śląskiego, wyczeń opartych na obowiązujących przepisach oraz decyzji i umów zawartych o dofinansowanie zadań.

Na konstrukcję wieloletniej prognozy finansowej zwłaszcza w latach najbliższych znaczący wpływ ma obecny poziom inflacji, który jak się zakłada, powodować będzie przyrost dochodów i wydatków.

Zmienna sytuacja w zakresie wzrostu cen w okresie roku bieżącego nie pozwala na jakąkolwiek pewność co do dalszego faktycznego jej oddziaływania na budżety jednostek samorządu terytorialnego. Wahania cen energii i surowców na rynkach światowych również powodują niepewność co do sytuacji samorządów, które są znaczącym konsumentem w tym zakresie. Mimo informacji o spadku inflacji do wartości jednocyfrowej, nie można być pewnym jak ten stan długo potrwa, zwłaszcza w kontekście informacji o sztucznym zaniżaniu cen paliw na stacjach przez koncern paliwowy. Zakłada się, że wzrosty cen paliwa, które mają miejsce po wyborach do sejmu i senatu będą mieć przełożenie na kolejne wzrosty cen innych towarów i usług. Planowanie utrudniają działania i decyzje podjęte przez obecny jeszcze rząd, które spowodowały znaczące i trwałe pogorszenie sytuacji finansowej samorządu. Dodatkowo zmiana rządu wiąże się z zapowiedziami zmian w prawie, które również skutkować będą finansowo dla samorządu. Te wszystkie czynniki zewnętrzne powodują, że konstruowanie założeń nawet na najbliższe lata, a tym bardziej w dalszej perspektywie może być obarczone błędem. Mimo to zakłada się pewną stabilizację sytuacji i znaczący spadek inflacji od roku 2026, co ma przełożenie na poszczególne źródła dochodów i wydatków budżetu.

Konstruując wielkości dotyczące kolejnych lat nie przyjęto jednej zasady co do poszczególnych źródeł dochodów bieżących na lata objęte prognozą (tym bardziej biorąc pod uwagę że wskaźniki makroekonomiczne nijak mają się do obecnej sytuacji) :

- kolumna 1.1.1 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych – prognozowane przez Ministerstwo Finansów na 2024 rok wzrastają w stosunku do roku 2023. Jednakże zmiany sposobu liczenia udziału PIT dla jst wprowadzone ustawą z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jst oraz niektórych innych ustaw, program „Polski Ład” zmieniający sposób opodatkowania osób fizycznych, a także kolejne ulgi wprowadzane bez stosownych rekompensat dla samorządów spowodowały znaczące uszczuplenie dochodów budżetu Miasta Czeladź. Pismem Ministra Finansów nr ST3.4750.19.2023 ustalono kwotę udziałów na 2024 rok w wysokości 43.617.893 zł, natomiast zawiadomieniem ST3.4750.23.2022 określono kwotę udziałów w PIT na 2023 w wysokości 34.592.893 zł. Co oznacza dochody z tytułu udziału w PIT wzrastają o 9.025.000 zł rok do roku. Jednocześnie należy zauważyć, że po raz pierwszy po zmianie przepisów w 2021 roku, planowana na 2024 rok kwota udziałów obejmuje rozliczenie roku 2022. Kwota korekty udziałów za rok 2022 wynosi 1.138.020 zł.

Ustalając wysokość wpływów z udziału w PIT na rok następny, przyjęto znaczący wzrost, który powodowany będzie zarówno wysokością inflacji, planami zwiększenia minimalnego wynagrodzenia w 2024 roku. Biorąc pod uwagę, iż najniższe wynagrodzenie wzrośnie o ponad 19% o taki procent zaplanowano wzrost dochodów z tego tytułu dla roku 2025. Dla lat 2026-2027 przyrosty dochodów



zaplanowano o ok. 10%. Oczywiście na ostateczne kwoty udziałów w PIT dla jst będą miały posunięcia nowego rządu.

- kolumna 1.1.2. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych przyjęto w kwocie wynikającej ze wspomnianego wyżej zawiadomienia w kwocie 3.189.834 zł. Kwota ta w prognozie podlega zwiększaniu po 700 tys. zł rok do roku (biorąc pod uwagę porównanie dochodów 2023 do 2022). Jednocześnie należy wspomnieć iż planowana na 2024 rok kwota zawiera korektę wpływów udziałów w CIT za 2022 rok. Kwota korekty wynosi 610.002 zł.

- kolumna 1.1.3 subwencje ogólne – z informacji MF na rok 2024 wpływy z subwencji wzrastają o 22% w stosunku do roku 2023. Mając na uwadze zapowiedzi podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli zakłada się wstępnie przyrosty subwencji dla 2025-2027 o ten sam procent.

- kolumna 1.1.1.4 dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – porównując informacje o wysokościach dotacji na dzień 1.01.2023 r. oraz na dzień 1.01.2024 wzrost dotacji wynosi 11,1%. W założeniach dla kolejnych lat przyjęto wzrosty dochodów z dotacji o 8 % w latach 2025 – 2026 oraz o 5% dla lat 2027-2030 i w dalszej perspektywie założono wzrosty o 2%.

- kolumna 1.1.5 pozostałe dochody bieżące – w ramach tego źródła założono wzrosty dochodów w poszczególnych latach. Dynamika wzrostu dochodów z podatku od nieruchomości wynikać będzie zarówno ze wzrostu stawek podatkowych w kolejnych latach jak i ze zrealizowanych w latach ubiegłych sprzedaży nieruchomości wielkopowierzchniowych. Kwoty planu dochodów na 2024 rok wynikają wprost z założenia wzrostu stawek podatku od nieruchomości o wskaźnik wynikający z Obwieszczenia Ministra tj. o 15%. Przyjmując iż inflacja będzie determinowała wysokość stawek w kolejnych latach założono, iż wpływy z tego źródła wzrastać będą między 7-9% do 2027 roku. Mając na uwadze ok. 7% wzrost pozostałych dochodów bieżących (bez podatku od nieruchomości) w roku 2024, dla kolejnych lat założono wzrost 7%, 5%, 4%.

Kwoty z poszczególnych źródeł dochodów bieżących wyliczone w sposób opisany wyżej dają łączne prognozowane kwoty dochodów bieżących w poszczególnych latach. I wynika z nich wzrost o ok. 13,8% w 2025, 10,8% w 2026, 10,3% w 2027. W kolejnych latach do 2030 wzrosty dochodów bieżących oszacowano na 5-7%, a od 2030 o 2%.

Należy przy tym po raz kolejny podkreślić, iż planowanie w czasach dużej niepewności i dynamiki zmian obarczone jest sporym ryzykiem błędu z tego wynikającym, a zmiana rządu będzie skutkować kolejnymi zmianami w obowiązującym prawie i sposobach finansowania samorządu – z nieznanymi na dzisiaj skutkami dla jst.

W założeniach kwota wydatków bieżących (kolumna 2.1) w roku 2025 wzrasta co jest oczywistą konsekwencją czynników zewnętrznych. Natomiast wzrosty wydatków na kolejne lata są nieco niższe niż zaplanowane wzrosty dochodów co jest związane z koniecznością zapewnienia spełnienia wskaźnika spłaty zobowiązań przy jednoczesnym zapewnieniu realizacja zadań. I tak założono wzrosty wydatków bieżących o ok. 11% w 2025, 9% w 2026, 8% w 2027, 6% do 2028 roku, 5% w 2029-2030 i o 2% w latach kolejnych. Negatywny wpływ na poziom wydatków bieżących miasta ma zarówno niekorzystna dla miasta zmiana przepisów związanych ze sposobem wyliczania przez MF

udziału w podatku PIT, niepewna sytuacja gospodarcza i ekonomiczna, której efektem jest wysoka inflacja, jak i także wzrosty płacy minimalnej.

Miasto nie posiada na dzień dzisiejszy udzielonych poręczeń i nie planuje ich udzielać w 2024 roku. Ponadto w budżecie roku 2024 oraz kolejnych lat zabezpieczono środki na obsługę długu, a w tym na odsetki – wyliczenia oparto na oprocentowaniu wynikającym z zawartych umów – wskaźnik WIBOR 6m oraz marży banku (kolumna 2.1.3). Pewne ustabilizowanie poziomu inflacji (w stosunku do 2023 roku) pozwoliło obniżyć wydatki na obsługę zadłużenia o ok. 1 mln złotych. Wydatki na kolejne lata zaplanowano w oparciu o bieżący wskaźnik Wibor prognozując obniżenie stawek oprocentowania po roku 2025-2027 o 1 punkt procentowy a na kolejne lata o kolejny punkt procentowy.

Biorąc pod uwagę niekorzystne czynniki wydatki bieżące budżetu ograniczone są do zadań obligatoryjnych a inne zadania realizowane będą w bardzo okrojonej formie.

Wieloletnia Prognoza Finansowa poza rokiem 2024 zakłada w kolejnych latach nadwyżkę dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących, celem zapewnienia środków na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań a także zapewniając relację zrównoważenia o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych (kolumna 7.1, 7.2). Biorąc pod uwagę wyniki lat ubiegłych oraz wysokość nadwyżki operacyjnej osiągniętej na koniec III kwartału 2023 (pomimo planowanego deficytu) – pomimo znacznego zmniejszenia wpływów z udział w PIT na kolejne lata - osiągnięcie nadwyżek operacyjnych jest realne.

W bieżącym roku rząd rozdysponował między jst dodatkowe dochody z subwencji. Z tego tytułu Miasto Czeladź do końca roku w 4 ratach otrzyma środki w wysokości 9.270.394 zł. Wpływ tych środków w roku bieżącym poprawi nieco wynik operacyjny roku 2023, a co za tym idzie po rozliczeniu roku bieżącego zakłada się poprawę wskaźników zadłużenia na kolejne lata (projekt WPF i uchwalony pierwotnie WPF opiera się na planie budżetu na 30.09.2023 roku, a po zamknięciu roku na faktycznym wykonaniu budżetu).

Dochody majątkowe dotyczące dochodów ze zbycia przez gminę posiadanego majątku ustalone są w kolejnych latach na wysokim poziomie w związku z niezłą koniunkturą na rynku nieruchomości (kolumna 1.2.1). Poziom dochodów z tego tytułu w latach ubiegłych 2017-2022 był realizowany na bardzo wysokim poziomie w stosunku do założonego planu. Realizacja dochodów ze sprzedaży mienia w 2023 roku jest bardzo niska, co wynika z obecnej sytuacji makroekonomicznej. Poziom dochodów z tego tytułu w budżecie będzie korygowany w listopadzie i grudniu, gdyż spodziewane jest przesunięcie sprzedaży części działek na rok 2024.

Przyjęte w 2024 i kolejnych latach wielkości dochodów ze sprzedaży mienia komunalnego to realne do uzyskania kwoty oszacowane w oparciu o ustalone przez rzeczoznawców wartości gruntów i mieszkań przygotowanych do sprzedaży. Nieruchomości przeznaczone do sprzedaży w kolejnych latach to zarówno nieruchomości pod budownictwo mieszkaniowe, jak i wielkopowierzchniowe nieruchomości przeznaczone pod handel, usługi czy przemysł. Możliwość założenia realizacji takiego poziomu dochodów ze sprzedaży nieruchomości wynika również z prowadzonej strategii polegającej na zakupach, zamianach, scaleniach i podziałach gruntów gminnych dla uatrakcyjnienia kolejnych

wystawianych do sprzedaży gruntów.

Poniżej w tabeli przedstawiono wstępne plany sprzedaży nieruchomości gminnych na rok 2024 i kolejne lata budżetowe. Plany te traktowane są elastycznie, a biorąc pod uwagę posiadany przez gminę zasób nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży, zestaw działek czy kolejność ich sprzedaży będzie ulegać zmianie.

#### Zestawienie 2024 rok- sprzedaż działek

lp.	nr działki, arkusz mapy	powierzchnia w ha	opis	wartość netto
1	131/1 arkusz mapy 25, 39/6 arkusz mapy 8, 74, 75, 7/5, 7/6, 8/5 arkusz mapy 26	1,6070	ul Gdańska- tereny usługowe	3 020 000,00 zł
2	35/127, 35/117 arkusz mapy 41	1,2052	ul. Scheiblera -tereny usługowe	3 020 000,00 zł
3	35/95, 126 arkusz mapy 41	0,4491	ul. Scheiblera -tereny usługowe	1 200 000,00 zł
4	121 arkusz mapy 41	1,9103	ul. Scheiblera tereny mieszkaniowe	3 200 000,00 zł
5	74 arkusz mapy 49	0,4557 ha	ul. Wiejska- tereny usługowe	900 000,00 zł
6	73 arkusz mapy 49	0,6919 ha	ul. Wiejska- tereny usługowe	1 100 000,00 zł
7	75 arkusz mapy 49	0,1749	ul. Wiejska- tereny usługowe, droga wewnętrzna	160 000,00 zł
8	268,269 arkusz mapy 24	0,1805	ul. Mysłowicka tereny mieszkaniowe	400 000,00 zł
			<b>Razem:</b>	<b>13 000 000,00 zł</b>
	Sprzedaż mieszkań komunalnych		ok. 40	3 500 000,00 zł

#### Zestawienie 2025 rok- sprzedaż działek

1.	6/27 arkusz mapy 46	1,5461	ul. Graniczna- tereny mieszkaniowe	3 100 000,00 zł
2.	225/5,225/7,225/8, 225/11 arkusz mapy 24	0,0606	tereny mieszkaniowe ul. Mysłowicka	150 000,00 zł
3.	103/9 arkusz mapy 55	0,0889	ul. Piaskowa pod zabudowę jednorodzinną	220 000,00 zł
4.	7/9 arkusz mapy 60	0,0269	ul. Handlowa	60 000,00 zł
5.	2/8, 2/16, 4/8 arkusz mapy 52	0,9750	ul. Handlowa- tereny usługowe	2 000 000,00 zł
6.	6/50 arkusz mapy 46	0,6026	ul. Francuska – Kościuszki- tereny usługowe	1 100 000,00 zł
7.	14/4, 15/4 arkusz mapy 49	0,3891	ul. Staropogońska- tereny mieszkaniowe	700 000,00 zł
8.	23/2, 27/2 arkusz mapy 23	0,0992	Gdańska tereny usługowe	160 000,00 zł
9.	80/1 arkusz mapy 29	0,0408	Borowa 23- budynek mieszkalny	250 000,00 zł

10.	270 arkusz mapy 21	0,0521	Mysłowicka 2- budynek mieszkalny	200 000,00 zł
11.	10/62 arkusz mapy 58	0,0792	Matejki 10,12 - budynek mieszkalny	200 000,00 zł
12.	44/2 arkusz mapy 54	0,0434	Prosta – tereny mieszkaniowe	90 000,00 zł
13.	94/23 arkusz mapy 19	0,1120	ul. Staszica- usługowe	220 000,00 zł
14.	264/4 arkusz mapy 32	0,2165	ul. Siemianowicka- tereny garaży	500 000,00 zł
15.	259/1 arkusz mapy 21	0,1431	ul. Bytomska, tereny usługowe	250 000,00 zł
16.	30 arkusz mapy 21	0,0387	ul. Bytomska 21	250 000,00 zł
17.	28/53 oraz 28/31 arkusz mapy 43	0,2721	ul. Wojciechowskiego -tereny mieszkaniowe	550 000,00 zł
			<b>Razem:</b>	<b>10 000 000,00 zł</b>
	Sprzedaż mieszkań komunalnych		ok. 40	3 750 000,00 zł

#### Zestawienie 2026 rok- sprzedaż działek

lp.	nr działki	powierzchnia w ha	opis	wartość netto
1.	116,117,118,119,120,121,122,123,124,125,126,127,128,129 arkusz mapy 15	1,0000	tereny mieszkaniowe ul. Rolnicza	3 000 000,00 zł
2.	1/7 arkusz mapy 45	1,4380	ul. Sikorskiego-tereny mieszkaniowe i usługowe, też zabudowane	3 500 000,00 zł 350 000,00 zł
3.	cz. 72/3, 7/6 arkusz mapy 59	0,3000	ul. Sienkiewicza -tereny mieszkaniowe	
4.	225/10 arkusz mapy 24	0,0211	tereny mieszkaniowe ul. Mysłowicka	50 000,00 zł
			<b>Razem:</b>	<b>6 900 000,00 zł</b>
	Sprzedaż mieszkań komunalnych		ok. 40	4 000 000,00 zł

#### Zestawienie 2027 rok- sprzedaż działek

1.	6/36 arkusz mapy 46	0,5607	ul. Kościuszki/Francuska- tereny mieszkaniowe	1 100 000,00 zł
				<b>1 100 000,00 zł</b>

Dotacje celowe na inwestycje zaplanowane na rok 2024 to głównie wpływ środków z Programu Inwestycji Strategicznych dotyczący inwestycji na ul. Staropogońskiej – 2.498.500 zł. (50%), „Adaptacji budynku dawnej Straży Pożarnej” – 1.800.000 zł i „Rozbudowy budynku Kopalni Kultury” – 2.880.000 zł (50% dla 2025 roku). Ujęto także środki z Funduszu Rozwoju Dróg na 2 ulice w łącznej kwocie 3.297.674 zł. W kwotach dotacji na inwestycje ujęto także środki z WFOŚiGW, Budżetu Państwa i spodziewane środki z GZM.

Dodatkowo wprowadzono do WPF i „Wykazu przedsięwzięć” 2 zadania, o których dofinansowanie ze środków UE Miasto będzie ubiegać się w kolejnym okresie projektowania; w tym wypadku kwoty oszacowano na podstawie sporządzonych dla tych inwestycji programów funkcjonalno-użytkowych. Dalsze projekty będą sukcesywnie wprowadzane po odblokowaniu środków unijnych dla Polski i po uzyskaniu dofinansowania na te projekty. Plan wydatków majątkowych na rok 2024 oraz lata kolejne określono na poziomie zapewniającym realizację nowych zadań oraz kontynuowanie programów inwestycyjnych.

### **Wynik budżetu i zadłużenie**

Na pokrycie deficytu budżetowego planowanego na 2024 rok wprowadzono środki pozyskane przez Miasto w ramach Funduszu Dopłat na wsparcie podmiotów realizujących przedsięwzięcia mieszkaniowe na wynajem o ograniczonym czynszu. Wsparcie finansowe z BGK otrzymano i realizowane jest w oparciu o ustawę z dnia 8 grudnia 2006 r. o finansowym wsparciu niektórych przedsięwzięć mieszkaniowych (Dz. U. z 2022 r., poz 377 ze zm.).

Miasto pozyskało środki na 2 inwestycje mieszkaniowe. Kwoty pozyskanego dofinansowania to 67.509.844,90 zł dla jednego projektu i 70.086.277,65 zł dla drugiego. Środki te wpłynęły do budżetu w 2023 r. Na dzień dzisiejszy inwestorowi realizującemu inwestycje przekazano ok. 20% środków. Pozostałe środki – przechowywane na rachunku bankowym miasta - stanowią będą przychody roku 2024 na pokrycie kolejnych transz przekazywanych inwestorowi na budowę mieszkań – 108.528.016,48 zł.

Na dzień dzisiejszy nie zaplanowano w budżecie roku 2024 oraz kolejnych latach zaciągania zobowiązań finansowych z tytułu pożyczek, kredytów czy emisji obligacji.

Kwoty spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz kwoty wykupu obligacji planowane w poszczególnych latach (kolumna 5-5.1) – rozchody budżetu, są zgodne z zawartymi umowami.

Planowane na koniec br. zadłużenie z tytułu pożyczek i obligacji wynosić będzie 44.100.064 zł.

Dodatkowo do kwoty długu należy doliczyć kwotę 6.140.000 zł z tytułu zobowiązania zaciągniętego na podstawie Uchwały XX/263/2020 Rady Miejskiej w Czeladzi w sprawie zaciągnięcia długoterminowego zobowiązania zaliczanego do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Ostateczna kwota zadłużenia wynikać będzie z informacji przekazanej gminie przez spółkę (może się ona różnić o kwoty wynikające z rzeczywistego oprocentowania rat zobowiązań).

Spółka Czeladzkie Wodociągi sp. z o.o. (100% udziałów miasta) pozyskała środki zewnętrzne na finansowanie realizacji zadania inwestycyjnego: „Przebudowa otwartego basenu wraz z zagospodarowaniem terenu i budową zaleczka sanitarno-szatniowego w Czeladzi”. Finansowanie inwestycji stanowi niskooprocentowana zwrotna pożyczka ze środków UE, kredyt bankowy uzupełniający finansowanie oraz wkład własny.

Wsparcie finansowe spółki w latach 2019-2020 nastąpiło poprzez wniesienie udziałów w kwocie 2.100.000 zł na zabezpieczenie wkładu własnego dla inwestycji, a następnie w latach 2020 – 2031

następować będzie poprzez zabezpieczenie przez miasto spłaty zobowiązań zaciągniętych w instytucji finansującej. Zgodnie z danymi przedstawionymi przez spółkę na początku inwestycji w Banku BGK zobowiązania wraz z należnymi bankowi odsetkami opiewały na kwotę około 7.855.000 zł.

Od dnia 1 stycznia 2019 r. ustawodawca rozszerzył definicję długu publicznego o zobowiązania wynikające z innych stosunków prawnych, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do pożyczek, kredytów i obligacji. Oznacza to, że mimo faktu, iż kredytobiorcą czy pożyczkobiorcą jest spółka miejska to zobowiązanie miasta wynikające z umowy wsparcia (tj. zobowiązanie do pokrywania spłaty zobowiązań zaciąganych w banku) zaliczane jest do długu.

Kwoty zobowiązania ujęto w kwocie długu jednocześnie wskazując jaka część długu dokona się z wydatków budżetu (kolumna 6.1). Uzupełniono także w WPF wiersze 10.7, 10.7.2, 10.7.2.1 wskazując kwoty spłat długu które będą dokonywane z wydatków budżetu miasta.

Kwotę długu na koniec każdego roku objętego prognozą (kolumna 6) wyliczono dodając do zadłużenia na koniec poprzedniego roku planowane na dany przychody oraz odejmując rozchody oraz wydatki majątkowe na spłatę zobowiązania zaliczanego do tytułu dłużnego.

Poniżej tabela pokazująca kwotę długu oraz założonych w budżecie spłat.

	2024	2025	2026	2027	2028
spłata z wydatków § 615	850 000,00	850 000,00	845 000,00	840 000,00	830 000,00
<b>dług na koniec roku</b>	<b>5 290 000,00</b>	<b>4 440 000,00</b>	<b>3 595 000,00</b>	<b>2 755 000,00</b>	<b>1 925 000,00</b>

	2024	2025	2026	2027	2028
przychód z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji					
rozchody	3 849 992,00	5 049 992,00	3 049 992,00	4 349 992,00	4 849 992,00
<b>zobowiązania na koniec roku</b>	<b>40 250 072,00</b>	<b>35 200 080,00</b>	<b>32 150 088,00</b>	<b>27 800 096,00</b>	<b>22 950 104,00</b>

<b>razem dług na koniec roku (wiersz 8+14)</b>	<b>45 540 072,00</b>	<b>39 640 080,00</b>	<b>35 745 088,00</b>	<b>30 555 096,00</b>	<b>24 875 104,00</b>
--	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
830 000,00	820 000,00	275 000,00				
1 095 000,00	275 000,00	0,00				

2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
5 050 104,00	4 400 000,00	4 000 000,00	2 500 000,00	3 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
17 900 000,00	13 500 000,00	9 500 000,00	7 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00
<b>18 995 000,00</b>	<b>13 775 000,00</b>	<b>9 500 000,00</b>	<b>7 000 000,00</b>	<b>4 000 000,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>0,00</b>

W roku 2024 oraz kolejnych latach zachowana zostaje prawidłowa relacja dotycząca spełniania indywidualnego wskaźnika spłaty zobowiązań obliczonego na podstawie art. 243 ustawy o finansach publicznych (kolumny 8.1 – 8.4.1.). Należy przy tym zauważyć, pogorszenie spełnienia wskaźnika od roku 2026, co wynika po pierwsze ze zmiany sposobu jego liczenia (wskaźnik liczony jest w oparciu o wyniki 7 wcześniejszych lat oraz wyłączone z niego dochody ze sprzedaży mienia), a po drugie znaczący wpływ mają na ten fakt zmiany wynikające z przyjętych przepisów dotyczące udziału miasta w PIT. Wskaźnik roku 2026 liczony jest w oparciu o lata 2025-2019, wskaźnik roku 2027 liczony jest w oparciu o lata 2026-2020...itd. Jak więc widać spadek dochodów z tytułu udziału w PIT na rok 2023 ma ogromne znaczenie dla zachwiania możliwości spełniania wskaźnika zadłużenia, gdyż dane z roku 2023 będą mieć konsekwencje dla kolejnych lat.

Oczywiście zakładamy, że wykonanie budżetu roku 2023 poprawi relacje z art. 243 ustawy o finansach publicznych w kolejnych latach, na co wpływ będzie mieć również zwiększenie dochodów z dodatkowej subwencji w wysokości ponad 9 mln złotych.

Na dzień dzisiejszy planuje się przeznaczenie prognozowanej w kolejnych latach nadwyżki budżetowej na spłaty kredytów, pożyczek i wykupy obligacji komunalnych (kolumna 3.1).

### **Wykaz przedsięwzięć**

Wykazane w prognozie finansowej kwoty wydatków objętych limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych są zgodne z kwotami zawartymi w wykazie przedsięwzięć załączonym do wieloletniej prognozy finansowej (kolumna 10.1).

Kwoty wydatków na wieloletnie programy realizowane w ramach wydatków bieżących zarówno finansowanych środkami UE jak i pozostałe wynikają z przedstawionych przez jednostki organizacyjne danych.

Limity wydatków na poszczególne rodzaje przedsięwzięć określono do 2031 roku.

Zgodnie z zapisami art. 231 ustawy o finansach publicznych zmiany tego wykazu mogą następować wyłącznie w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia. Jednakże na podstawie art. 232 ust. 2 proponuje się 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, 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 również upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których w zdaniu poprzednim, w tym wkładu w własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji konkursów. Upoważnienie to w szczególnych przypadkach pozwoli na dostosowanie kwot przedsięwzięć bez konieczności zwoływania sesji Rady Miejskiej, a co zatem idzie usprawni proces korekt kwot przedsięwzięć.

Wykaz przedsięwzięć dostosowany został do wymogów prawnych w tym zakresie i jest sporządzony w szczególności określonej ustalonym wzorem. Wykaz ten nie obejmuje zadań, których realizacja zamknie się w jednym roku budżetowym, aczkolwiek w przypadku przedsięwzięć o charakterze długoterminowym np. remonty i budowa dróg (stanowiących swego rodzaju programy długoterminowe) może obejmować takie zadania dotyczące poszczególnych ulic.

W wykazie określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

1. nazwę - cel,
2. jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację lub koordynującą wykonywane przedsięwzięcie,
3. okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
4. limity wydatków w poszczególnych latach,
5. limity zobowiązań.

Wykaz przedsięwzięć Miasta Czeladź obejmuje wieloletnie programy, projekty i zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz inne przedsięwzięcia. Znacząco jednak rzuca się w oczy spadek zadań realizowanych z udziałem środków UE. W wykazie będącym wieloletnim programem inwestycyjnym miasta figurują przedsięwzięcia w pełni realizowane ze środków własnych budżetu miasta oraz te na które uzyskano dofinansowane finansowanie zewnętrzne (ze środków krajowych).

Kwoty w wykazie przedsięwzięć będą aktualizowane w trakcie roku 2024 po rozliczeniu roku 2023 oraz

w przypadku konieczności zmiany zakresu przedsięwzięcia, jego zaniechania bądź wprowadzenia nowych zadań.

Miasto nie zawierało umów o partnerstwie publiczno-prywatnym.