

**Uchwała Nr XI/123/2024
Rady Miejskiej w Czeladzi
z dnia 18 grudnia 2024 roku**

w sprawie: Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2025 – 2035

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 roku, poz. 1465 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 2024 r., poz. 1530 z późn. zm.)

**Rada Miejska w Czeladzi
uchwała:**

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Czeladź na lata 2025-2035, stanowiącą Załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały wraz z objaśnieniami przyjętych wartości.

§ 2. Ustala się wykaz Wieloletnich Przedsięwzięć Miasta Czeladź na lata 2025 – 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 LXXVI/984/2023 Rady Miejskiej w Czeladzi z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Czeladź na lata 2024 – 2035.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa ¹⁾

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr XI/123/2024
z dnia 2024-12-18

| Wyszczególnienie | Dochody ogółem ^x | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|---|---|---------------------|---|---|---------------|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|--|
| | | Dochody bieżące ^x | z tego: | | | | | | | Dochody majątkowe ^x | w tym: | |
| | | | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych | z subwencji ogólnej | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)} | pozostałe dochody bieżące ⁴⁾ | w tym: | z podatku od nieruchomości | | ze sprzedaży majątku ^x | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |
| Lp | 1 | 1.1 | 1.1.1 | 1.1.2 | 1.1.3 | 1.1.4 | 1.1.5 | 1.1.5.1 | 1.2 | 1.2.1 | 1.2.2 | |
| 2025 | 257 239 408,91 | 193 089 969,05 | 101 259 743,44 | 2 071 798,16 | 0,00 | 16 072 411,29 | 73 686 016,16 | 40 468 100,00 | 64 149 439,86 | 24 809 303,41 | 39 285 136,45 | |
| 2026 | 227 520 813,70 | 208 872 875,00 | 113 310 100,00 | 3 154 700,00 | 0,00 | 16 876 000,00 | 75 532 075,00 | 42 896 186,00 | 18 647 938,70 | 8 167 170,26 | 10 480 768,44 | |
| 2027 | 222 556 500,00 | 219 316 500,00 | 119 275 605,00 | 3 312 537,00 | 0,00 | 17 735 000,00 | 78 993 358,00 | 44 612 000,00 | 3 240 000,00 | 3 240 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 228 088 500,00 | 228 088 500,00 | 124 046 650,00 | 3 444 930,00 | 0,00 | 18 444 400,00 | 82 152 520,00 | 45 950 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 233 807 100,00 | 233 807 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 905 510,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 239 652 300,00 | 239 652 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 378 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 245 643 600,00 | 245 643 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 862 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 251 784 700,00 | 251 784 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 359 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 258 079 320,00 | 258 079 320,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 868 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 264 531 300,00 | 264 531 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 389 850,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 271 144 580,00 | 271 144 580,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 924 600,00 | 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 | |

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

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

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

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

| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem ^X | z tego: | | | | | | | | | | |
|------------------|-----------------------------|------------------------------|--|--|--|---------------------------------------|---|--|--|--------------------------------|---|--|
| | | Wydatki bieżące ^X | w tym: | | | | | | | Wydatki majątkowe ^X | w tym: | |
| | | | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji ^X | w tym: | wydatki na obsługę długu ^X | w tym: | | | | | |
| | | | | | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X | | 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 |
| 2025 | 316 670 148,78 | 193 020 432,05 | 93 553 499,00 | 0,00 | 0,00 | 2 952 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 123 649 716,73 | 123 369 716,73 | 4 763 935,00 |
| 2026 | 223 970 821,70 | 202 368 000,00 | 98 137 600,00 | 0,00 | 0,00 | 2 150 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 602 821,70 | 21 602 821,70 | 0,00 |
| 2027 | 218 206 508,00 | 211 462 700,00 | 102 553 700,00 | 0,00 | 0,00 | 1 924 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 743 808,00 | 6 743 808,00 | 0,00 |
| 2028 | 223 238 508,00 | 217 775 600,00 | 105 630 400,00 | 0,00 | 0,00 | 1 643 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 462 908,00 | 5 642 908,00 | 0,00 |
| 2029 | 228 756 996,00 | 223 196 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 123 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 560 996,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 235 252 300,00 | 228 775 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 965 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 476 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 241 643 600,00 | 234 495 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 930 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 148 300,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 249 284 700,00 | 240 357 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 658 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 927 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 255 079 320,00 | 246 366 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 486 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 712 620,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 262 531 300,00 | 252 525 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 278 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 005 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 269 144 580,00 | 258 839 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 305 580,00 | 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 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|---|--|---|--|---|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | w tym: | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | w tym: | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: |
| | | | | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x |
| Lp | 3 | 3.1 | 4 | 4.1 | 4.1.1 | 4.2 | 4.2.1 | 4.3 | 4.3.1 |
| 2025 | -59 430 739,87 | 0,00 | 63 980 731,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 980 731,87 | 59 430 739,87 |
| 2026 | 3 549 992,00 | 3 549 992,00 | 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 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

| Wyszczególnienie | z tego: | | | | Rozchody budżetu ^x | z tego: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x | z tego: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | w tym: | |
| | | | | | | | | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x |
| Lp | 4.4 | 4.4.1 | 4.5 | 4.5.1 | 5 | 5.1 | 5.1.1 | 5.1.1.1 | 5.1.1.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 549 992,00 | 4 549 992,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 549 992,00 | 3 549 992,00 | 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 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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: | | | | | | Kwota długu ^x | w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x | | | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | |
| Lp | 5.1.1.3 | 5.1.1.3.1 | 5.1.1.3.2 | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4 | 5.2 | 6 | 6.1 | 7.1 | 7.2 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40 140 080,00 | 4 440 000,00 | 69 537,00 | 64 050 268,87 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 35 745 088,00 | 3 595 000,00 | 6 504 875,00 | 6 504 875,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 30 555 096,00 | 2 755 000,00 | 7 853 800,00 | 7 853 800,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 24 875 104,00 | 1 925 000,00 | 10 312 900,00 | 10 312 900,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 18 995 000,00 | 1 095 000,00 | 10 611 100,00 | 10 611 100,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 775 000,00 | 275 000,00 | 10 876 400,00 | 10 876 400,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 500 000,00 | 0,00 | 11 148 300,00 | 11 148 300,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 11 427 000,00 | 11 427 000,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 11 712 620,00 | 11 712 620,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 12 005 400,00 | 12 005 400,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 305 580,00 | 12 305 580,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

| Wyszczególnienie | Wskaźnik spłaty zobowiązań | | | | | | |
|------------------|---|---|---|---|---|---|--|
| | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X | | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X |
| Lp | 8.1 | 8.2 | | 8.3 | 8.3.1 | 8.4 | 8.4.1 |
| 2025 | 4,72% | 1,69% | x | 18,91% | 18,90% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,41% | 4,51% | x | 4,77% | 4,76% | TAK | TAK |
| 2027 | 3,53% | 4,85% | x | 4,86% | 4,85% | TAK | TAK |
| 2028 | 3,49% | 5,70% | x | 5,08% | 5,07% | TAK | TAK |
| 2029 | 3,26% | 5,46% | x | 3,30% | 3,29% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,81% | 5,38% | x | 3,54% | 3,53% | TAK | TAK |
| 2031 | 2,31% | 5,35% | x | 3,75% | 3,74% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,36% | 5,22% | x | 4,71% | 4,71% | TAK | TAK |
| 2033 | 1,47% | 5,14% | x | 5,21% | 5,21% | TAK | TAK |
| 2034 | 0,94% | 5,05% | x | 5,30% | 5,30% | TAK | TAK |
| 2035 | 0,84% | 4,97% | x | 5,33% | 5,33% | TAK | TAK |
| 2036 | 0,00% | 0,00% | x | 5,22% | 5,22% | TAK | TAK |

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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | | | | | | | | |
|------------------|--|---|---|---|---|---|--|--|---|
| | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x | w tym: | |
| | | Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x | 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 ^x | w tym: |
| | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| 2025 | 4 882 114,29 | 4 882 114,29 | 4 882 114,29 | 23 683 985,77 | 23 683 985,77 | 23 683 985,77 | 4 857 085,05 | 4 857 085,05 | 4 857 085,05 |
| 2026 | 2 797 985,18 | 2 797 985,18 | 2 797 985,18 | 10 480 768,44 | 10 480 768,44 | 10 480 768,44 | 2 797 985,18 | 2 797 985,18 | 2 797 985,18 |
| 2027 | 1 483 419,23 | 1 483 419,23 | 1 483 419,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 483 419,23 | 1 483 419,23 | 1 483 419,23 |
| 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 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | |
|------------------|---|---|---|--|--------------|---------------|---|--|---|--|
| | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | w tym: | | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego: | | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych |
| | | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | w tym: | | bieżące | majątkowe | | | | |
| | | | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | | | | | | | |
| Lp | 9.4 | 9.4.1 | 9.4.1.1 | 10.1 | 10.1.1 | 10.1.2 | 10.2 | 10.3 | 10.4 | 10.5 |
| 2025 | 35 901 791,18 | 35 901 791,18 | 35 901 791,18 | 61 376 859,04 | 4 926 592,18 | 56 450 266,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 16 763 438,70 | 16 763 438,70 | 16 763 438,70 | 21 445 923,88 | 2 797 985,18 | 18 647 938,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 2 200 000,00 | 4 723 419,23 | 1 483 419,23 | 3 240 000,00 | 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 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2025 | 4 549 992,00 | 850 000,00 | 0,00 | 850 000,00 | 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 549 992,00 | 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 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XI/123/2024
z dnia 2024-12-18

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 152 014 875,52 | 61 376 859,04 | 21 445 923,88 | 4 723 419,23 | 1 030 000,00 | 1 030 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 11 019 418,95 | 4 926 592,18 | 2 797 985,18 | 1 483 419,23 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 140 995 456,57 | 56 450 266,86 | 18 647 938,70 | 3 240 000,00 | 1 030 000,00 | 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: | | | | 65 370 133,84 | 40 508 383,36 | 19 561 423,88 | 3 683 419,23 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 9 826 418,95 | 4 606 592,18 | 2 797 985,18 | 1 483 419,23 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.1 | Projekt zintegrowany LIFE: Śląskie. Przywracamy błękit - Ochrona środowiska | Urząd Miasta Czeladź | 2023 | 2027 | 375 957,60 | 127 026,75 | 15 367,78 | 10 245,20 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | CUS - Nowe spojrzenie na usługi społeczne - Zadaniez zakresu pomocy społecznej | MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 2024 | 2027 | 4 759 497,08 | 1 781 312,55 | 1 504 794,02 | 1 473 174,03 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.3 | Od Czeladzkiej transformacji do międzypokoleniowej reaktywacji - | MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 2024 | 2026 | 4 389 090,00 | 2 611 266,62 | 1 277 823,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | "Szkoła na piątkę" - | SZKOŁA PODSTAWOWA NR 5 W CZELADZI | 2024 | 2025 | 301 874,27 | 86 986,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 55 543 714,89 | 35 901 791,18 | 16 763 438,70 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Adaptacja budynku Warsztatów Mechanicznych na cele rozwojowe regionu (basen kryty) - Ochrona zabytków i upowszechnianie sportu | MZGK | 2024 | 2026 | 24 580 962,91 | 18 386 732,19 | 6 128 910,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.2 | Rewitalizacja budynku nadszybia Szybu II po byłej KWK Satrum z zagospodarowaniem terenu - Ochrona zabytków | Urząd Miasta Czeladź | 2026 | 2027 | 5 330 000,00 | 0,00 | 3 130 000,00 | 2 200 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Poprawa efektywności energetycznej w bud.wielorodzinnych na terenie GZM - program ELENA - wkład własny - Ochrona środowiska | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2023 | 2025 | 112 162,00 | 31 547,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.4 | Cyberbezpieczna Czeladź - Poprawa bezpieczeństwa | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2024 | 2026 | 1 131 756,00 | 596 918,99 | 70 111,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.5 | CUS - Nowe spojrzenie na usługi społeczne - Zadaniez zakresu pomocy społecznej | MIEJSKI OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ | 2024 | 2027 | 1 125 000,00 | 1 114 176,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.6 | Ekspozycja w "Cechowni" - Kultura i sztuka | MZGK | 2024 | 2025 | 8 395 000,00 | 8 338 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.7 | Zielona Czeladź - Ochrona środowiska | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2025 | 2026 | 7 161 507,25 | 3 580 753,63 | 3 580 753,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.8 | Centrum bioróżnorodności w Czeladzi przy ul. Staszica - Ochrona przyrody | MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI | 2025 | 2026 | 2 841 510,23 | 1 420 755,12 | 1 420 755,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|---------|--------------|------------|------------|------------------|
| 1 | 1 020 000,00 | 645 000,00 | 0,00 | 91 271 202,15 |
| 1.a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 207 996,59 |
| 1.b | 1 020 000,00 | 645 000,00 | 0,00 | 82 063 205,56 |
| 1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 63 753 226,47 |
| 1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 887 996,59 |
| 1.1.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 152 639,73 |
| 1.1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 759 280,60 |
| 1.1.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 889 090,00 |
| 1.1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 86 986,26 |
| 1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 54 865 229,88 |
| 1.1.2.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 515 642,91 |
| 1.1.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 330 000,00 |
| 1.1.2.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 31 547,00 |
| 1.1.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 667 029,99 |
| 1.1.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 114 176,00 |
| 1.1.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 338 000,00 |
| 1.1.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 161 507,25 |
| 1.1.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 841 510,23 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2.9 | Park kieszonkowy w obrębie Starego Miasta - ochrona przyrody | MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI | 2025 | 2026 | 688 443,20 | 344 221,60 | 344 221,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.10 | Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - instalacje OZE - Ochrona środowiska | MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI | 2025 | 2026 | 4 177 373,30 | 2 088 686,65 | 2 088 686,65 | 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 | | | | 86 644 741,68 | 20 868 475,68 | 1 884 500,00 | 1 040 000,00 | 1 030 000,00 | 1 030 000,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 1 193 000,00 | 320 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Infrastruktura systemu roweru miejskiego - obsługa - Organizacja ruchu drogowego | MZGK | 2021 | 2025 | 1 043 000,00 | 170 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.2 | Sporządzenie planu ogólnego dla Miasta Czeladź - Zagospodarowanie przestrzenne | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2024 | 2025 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 85 451 741,68 | 20 548 475,68 | 1 884 500,00 | 1 040 000,00 | 1 030 000,00 | 1 030 000,00 |
| 1.3.2.1 | 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 | 845 000,00 | 840 000,00 | 830 000,00 | 830 000,00 |
| 1.3.2.2 | Remonty i budowa dróg - Poprawa jakości dróg | MZGK | 2013 | 2025 | 54 896 317,22 | 4 359 751,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | 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 | 370 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| 1.3.2.4 | Program "Ciepłe mieszkanie" - Zadania z zakresu ekologii | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2023 | 2025 | 3 736 900,00 | 2 944 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Rozbudowa budynku Kopalni Kultury w Czeladzi - Zadanie w zakresie kultury | MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI | 2024 | 2025 | 6 553 013,46 | 5 813 013,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Opracowanie dokumentacji dla Remont i adaptacja do nowej funkcji budynku wieży i maszyny wyciągowej Szybu II - Ochrona zabytków | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2024 | 2025 | 159 900,00 | 159 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Adaptacja budynku dawnej Straży Pożarnej - Ochrona zabytków | MIEJSKI ZARZĄD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W CZELADZI | 2024 | 2025 | 4 929 741,00 | 4 729 741,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Remont dachu kościoła parafialnego Św. Stanisława Biskupa i Męczennika - Ochrona zabytków | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2025 | 2026 | 1 339 000,00 | 669 500,00 | 669 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.9 | Remont starej plebanii przy kościele pw. Matki Boskiej Bolesnej w Czeladzi Piaskach - Ochrona zabytków | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2024 | 2025 | 529 370,00 | 529 370,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Utworzenie w przestrzeni publicznej terenu zielonego przy ul. Zwycięstwa - Zadania z zakresu ekologii | URZĄD MIASTA CZELADŹ | 2024 | 2025 | 312 500,00 | 312 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit zobowiązań |
|----------|--------------|------------|------------|------------------|
| 1.1.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 688 443,20 |
| 1.1.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 177 373,30 |
| 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 | 1 020 000,00 | 645 000,00 | 0,00 | 27 517 975,68 |
| 1.3.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 320 000,00 |
| 1.3.1.1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170 000,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150 000,00 |
| 1.3.2 | 1 020 000,00 | 645 000,00 | 0,00 | 27 197 975,68 |
| 1.3.2.1 | 820 000,00 | 275 000,00 | 0,00 | 5 290 000,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 359 751,22 |
| 1.3.2.3 | 200 000,00 | 370 000,00 | 0,00 | 1 720 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 944 700,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 813 013,46 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 159 900,00 |
| 1.3.2.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 729 741,00 |
| 1.3.2.8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 339 000,00 |
| 1.3.2.9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 529 370,00 |
| 1.3.2.10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 312 500,00 |

OBJAŚNIENIA WARTOŚCI PRZYJĘTYCH DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ **MIASTA CZELADŹ NA LATA 2025-2035**

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 24 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. poz.1572).

Prognoza finansowa obejmuje wymagany minimalny okres tj. roku 2025 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 2029 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 2024 rok i poziom ich realizacji
- pisma dotyczące wielkości należnych dochodów z udziału w podatku dochodowym PIT, CIT
- złożone wnioski i pozyskane dofinansowanie ze środków zewnętrznych,

W prognozie uwzględniono dochody z podatków, opłat, dotacji w wielkościach realnych do uzyskania oraz środki zewnętrzne w kwotach wynikających z już pozyskanego dofinansowania oraz będących na etapie oceny merytorycznej złożonych wniosków. W wykazie przedsięwzięć uwzględniono zadania inwestycyjne, na które realne jest pozyskanie środków w ramach bieżącej perspektywy finansowej.

Dane dotyczące kwot dochodów i wydatków bieżących w zakresie roku 2025 są zgodne z projektem budżetu na 2025 rok. W zakresie części dochodów kwoty wynikają z zawiadomień o przyznanych środkach przekazanych przez Ministra Finansów i Wojewodę Śląskiego, wyliczeń 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.

Mimo 5-cio % inflacji na dzień dzisiejszy, nie można być pewnym czy i jak długo stan ten się utrzyma, zwłaszcza w kontekście uwalniania cen energii.

Mimo optymistycznych założeń rządu, zakłada się wyższą od prognozowanej inflację do 2027 roku, przy założeniu pewnej stabilizacji sytuacji, 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 odstają od obecnej sytuacji) :

- kolumna 1.1.1 i 1.1.2 dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych – prognozowane przez Ministerstwo Finansów na 2025 rok znacząco wzrastają w stosunku do roku 2024.

Wpływ na tą sytuację ma nowa ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, której głównym założeniem jest zmiana polegająca na tym, że udział gminy w podatku dochodowym zastąpiony jest pojęciem „należnych dochodów” z podatku dochodowego. Efektem tego ma być większa niezależność dochodów jst od wprowadzania ewentualnych zwolnień czy ulg w podatkach dla osób fizycznych i prawnych.

Prognozując wpływy z tego tytułu w kolejnym roku założono znaczący wzrost dochodu biorąc pod uwagę konstrukcję nowej ustawy o dochodach. A chodzi konkretnie o zapisy jednego z przepisów końcowych tj. art. 88, który mówi o tym, że zysk gminy z tytułu reformy w 2025 roku nie może przekroczyć 12%. Miasto Czeladź jest jednym z nielicznych w województwie jednostek, które zyskałyby na nowej reformie więcej niż wskazany limit. Jak wynika z danych udostępnionych przez Ministerstwo tzw. „jednorazowa korekta ponadprzeciętnych zysków z reformy na 2025” dla Czeladzi wyniosła 14.091.278,01 zł. Zatem gdyby tego przejściowego (dotyczącego tylko 2025 roku) przepisu nie było, dochody miasta z tytułu PIT i CIT wynosiłyby 117.422.819,61 zł.

Biorąc pod uwagę „jednorazowość” tej korekty założono dla 2026 roku wyższe wpływy z podatku niż założony 4% wskaźnik wzrostu dodatkowo o kwotę 9 mln zł dla obu tych źródeł łącznie (szacując ostrożnie w stosunku do 14 milionowej korekty o której mowa wyżej). A kolejne lata 2027-2028 to wzrosty spodziewane na poziomie 4-5%.

Z powyższego można wyciągnąć z wniosek, iż jednostki samorządu, które najbardziej ucierpiały na reformie dochodów z 2021 roku i były najbardziej poszkodowane przez wprowadzane ulgi podatkowe, najbardziej zyskały na zamianie udziału w podatku na należne dochody z podatku dochodowego – jednakże efekty tego będą widoczne dopiero od 2026 roku.

- kolumna 1.1.3 subwencje ogólne – z informacji MF na rok 2025 miastu nie przysługuje subwencja, gdyż potrzeby finansowe miasta – obliczone wg nowej ustawy o dochodach - są niższe niż należny z podatków dochód. Konsekwentnie zatem dla kolejnych lat nie założono wpływu subwencji.

- kolumna 1.1.1.4 dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące – W złożeniach dla kolejnych lat przyjęto wzrosty dochodów z dotacji o 5% w latach 2026 – 2027 oraz o 4 % dla 2028 roku w dalszej

perspektywie założono wzrosty o 2,5%.

Należy jednak zauważyć, że w ramach tej pozycji są ujęte środki na realizację zadań współfinansowanych czy finansowanych środkami UE i w tym zakresie szacowanie tej pozycji jest utrudnione, zwłaszcza w związku ze spodziewanym napływem środków.

- kolumna 1.1.5 pozostałe dochody bieżące – w ramach tego źródła także założono wzrosty dochodów w poszczególnych latach. Głównym elementem tych dochodów jest podatek od nieruchomości, Wpływy z tego tytułu wynikać będzie zarówno ze wzrostu stawek podatkowych w kolejnych latach jak i ze zrealizowanych w latach ubiegłych sprzedaży nieruchomości wielkopowierzchniowych. Kwoty planu dochodów na 2025 rok wynikają wprost z założenia wzrostu stawek podatku od nieruchomości o wskaźnik wynikający z Obwieszczenia Ministra tj. o 2,7%. Natomiast dla 2026 roku założono wzrost z tego tytułu o ok. 6% - co ma związek z planami sprzedaży nieruchomości założonymi dla 2025 roku. W kolejnych dwóch latach założono wzrosty o 3-4%. Łącznie założono iż wpływy z pozostałych dochodów wzrastać będą w latach 2026-2028 pomiędzy 3-4,5%.

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. 8% w 2026, ok. 5% w 2027, 4% w 2027-2028. W kolejnych latach wzrosty dochodów bieżących oszacowano na 2-2,5%.

Należy przy tym po raz kolejny podkreślić, iż planowanie w czasach dużej niepewności i dynamiki zmian obarczone jest sporym ryzykiem błędu z tego wynikającym, dodatkowo obecny rząd nadal pracować będzie nad 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 2026 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 realizacji zadań. I tak założono wzrosty wydatków bieżących o ok. 5% w 2026, 104,5% w 2027, 3% w 2028, ok. 102,5% w latach kolejnych. Podobne założenia dotyczą pozycji wynagrodzeń i składek od nich naliczanych.

Miasto nie posiada na dzień dzisiejszy udzielonych poręczeń i nie planuje ich udzielać w 2025 roku. Ponadto w budżecie roku 2025 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 prognoz z 2023 roku) pozwoliło zaplanować wydatki na obsługę zadłużenia o ok. 1 mln złotych niższe. Wydatki na kolejne lata zaplanowano w oparciu o bieżący wskaźnik Wibur prognozując obniżenie stawek oprocentowania dla roku 2026-2027 o 1 punkt procentowy, a na kolejne lata o kolejny punkt procentowy.

Wydatki bieżące budżetu obejmują zabezpieczenie na zadania obligatoryjne, a inne zadania realizowane będą w okrojonej formie. Nie ma zagrożenia realizacji zadań.

Wieloletnia Prognoza Finansowa poza rokiem 2026 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 niewielką wysokość deficytu operacyjnego na koniec III kwartału 2024 osiągnięcie nadwyżek operacyjnych jest realne.

W bieżącym roku rząd rozdysponował między jst dodatkowe dochody z udziału w podatku dochodowym. Wpływ tych środków w roku bieżącym poprawi nieco wynik operacyjny roku 2024, 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 30.09.2024 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 poprawiającą się koniunkturą na rynku nieruchomości (kolumna 1.2.1). Poziom dochodów z tego tytułu w latach ubiegłych 2017-2023 był realizowany na bardzo wysokim poziomie w stosunku do założonego planu. Plan dochodów ze sprzedaży mienia w 2024 roku założony na kwotę 17.722.217,92 zł na dzień dzisiejszy został zrealizowany, a do końca roku przewidziano jeszcze kilka sprzedaży.

Przyjęte w 2025 i kolejne 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 2025 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. Należy zauważyć, iż przetarg dla „pozycji 20” zestawienia na rok 2025 odbył się pod koniec października br., podpisanie aktu nastąpi już w styczniu 2025 roku, czyli już na początku roku nastąpi znaczna realizacja założonego planu.

| Zestawienie 2025 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 | 3 050 000,00 zł |
| 2 | 35/95, 126 arkusz mapy 41 | 0,4491 | ul. Scheiblera – tereny usługowe kominy | 1 200 000,00 zł |
| 3 | 263, 264, 266, 267, 268, 269,271, 272, arkusz mapy 24 | 0,6783 | ul. Mysłowicka tereny mieszkańowe | 2 050 000,00 zł |
| 4 | 2/8, 2/16, 4/8 arkusz mapy 52 | 0,9750 | ul. Handlowa- tereny usługowe | 1 650 000,00 zł |
| 5 | Część 6/50 arkusz mapy 46 | 0,4499 | ul. Francuska – Kościuszki- tereny usługowe | 800 000,00 zł |
| 6 | 14/4, 15/4 arkusz mapy 49 | 0,3806 | ul. Staropogońska- tereny mieszkalniowe art. 98b | 950 000,00 zł |
| 7 | 259/1, 258 arkusz mapy 21 | 0,3271 | ul. Bytomska 68 i 70, tereny mieszkalniowo- usługowe | 850 000,00 zł |
| 8 | 30 arkusz mapy 21 | 0,0387 | ul. Bytomska 21 | 250 000,00 zł |
| 9 | 38 arkusz mapy 42 | 0,0497 | ul. Katowicka 143 | 200 000,00 zł |
| 10 | 103 arkusz mapy 30 | 0,0506 | ul. Moniuszki 4 | 200 000,00 zł |
| 11 | część 73/4 arkusz mapy 6 | 0,0870 | ul. 11 Listopada 8 | 1 000 000,00 zł |
| 12 | 128 arkusz mapy 15 | 0,1007 | ul. Przelajska | 205 000,00 zł |
| 13 | 186/2 arkusz mapy 10 | 2,0637 | ul. Będzińska Rojce | 3 500 000,00 zł |
| 14 | 96 arkusz mapy 11 | 0,5423 | ul. Grodziecka – targowisko | 1 800 000,00 zł |
| 15 | Arkusz mapy 36 dz. m.in. cz. dz. 45/3, 45/6, 46/1, 47/1, 48/1, 49, 50/1, 51/1 | 0,5000 | ul. Szyb Jana- tereny mieszkalniowe, jednorodzinne | 1 000 000,00 zł |
| 16 | dz. 95/7, 96/7 i 97/7 a.m.7 | 0,0631 | ul. Grodziecka | 140 000,00 zł |
| 17 | 36/2 do 64/2 arkusz mapy 32 | 0,7900 | ul. Hallera pod garaże | 1 200 000,00 zł |
| 18 | dz. 117, 118, 119,116, 120, 121 arkusz mapy 15 | 0,4200 | ul. Przelajska | 1 100 000,00 zł |
| 19 | dz. 55 arkusz mapy 36 | 0,0496 | Miła 7 | 260 000,00 zł |
| 20 | dz. 51/36 arkusz mapy 13 | 1,8335 | Kondratowicz | 3 605 000,00 zł |
| | | | Razem działki: | 25 010 000,00 zł |
| 21 | Sprzedaż mieszkań komunalnych | | ok. 35 mieszkań | 3 500 000,00 zł |

Zestawienie 2026 rok- sprzedaż działek

| | | | | |
|-----|---------------------------------|--------|--|------------------------|
| 1. | 6/27 arkusz mapy 46 | 1,5461 | ul. Graniczna- tereny mieszkaniowe | 3 200 000,00 zł |
| 2. | 7/9 arkusz mapy 60 | 0,0269 | ul. Handlowa | 60 000,00 zł |
| 3. | 23/2, 27/2 arkusz mapy 23 | 0,0992 | Gdańska tereny usługowe | 160 000,00 zł |
| 4. | 270 arkusz mapy 21 | 0,0521 | Mysłowicka 2- budynek mieszkalny | 200 000,00 zł |
| 5. | 44/2 arkusz mapy 54 | 0,0434 | Prosta – tereny mieszkaniowe | 90 000,00 zł |
| 6. | 94/23 arkusz mapy 19 | 0,1120 | ul. Staszica- usługowe | 220 000,00 zł |
| 7. | 264/4 arkusz mapy 32 | 0,2165 | ul. Siemianowicka- tereny garaży | 500 000,00 zł |
| 8. | 114/1 – 144/11 arkusz mapy 55 | 0,0611 | ul. Wiejska – tereny garaży zabudow. | 222 000,00 zł |
| 9. | 28/53 oraz 28/31 arkusz mapy 43 | 0,2721 | ul. Wojciechowskiego – tereny mieszkaniowe | 550 000,00 zł |
| 10. | 108/1 arkusz mapy 21 | 0,0367 | ul. Rynkowa 8 – tereny mieszkaniowe zabud. | 150 000,00 zł |
| 11. | 186/1 arkusz mapy 10 | 0,4904 | ul. Będzińska Rojce - tereny usługowe | 1 530 000,00 zł |
| 12. | 29/28 arkusz mapy 41 | 0,1303 | ul. 21 Listopada 10 - Dom Ludowy | 565 000,00 zł |
| 13. | 33 i 34 arkusz mapy 31 | 0,2102 | ul. Sportowa 7 | 1 000 000,00 zł |
| | | | Razem działki: | 8 447 000,00 zł |
| 14. | Sprzedaż mieszkań komunalnych | | ok. 30 | 3 000 000,00 zł |

| Zestawienie 2027 rok- sprzedaż działek | | | | |
|--|-------------------------------|-------------------|---|------------------------|
| lp. | nr działki | powierzchnia w ha | opis | wartość netto |
| 1 | 6/36 arkusz mapy 46 | 0,5607 | ul. Kościuszki/Graniczna – tereny mieszkaniowe | 1 100 000,00 zł |
| 2 | 1/7 arkusz mapy 45 | 1,4380 | ul. Sikorskiego -tereny mieszkaniowe i usługowe, też zabudowane | 3 500 000,00 zł |
| 3 | cz. 72/3, 7/6 arkusz mapy 59 | 0,3000 | ul. Sienkiewicza – tereny mieszkaniowe | 350 000,00 zł |
| | | | Razem: | 4 950 000,00 zł |
| 4 | Sprzedaż mieszkań komunalnych | | ok. 30 | 3 000 000,00 zł |

Dotacje celowe na inwestycje zaplanowane na rok 2025 to:

- wpływ środków z Programu Inwestycji Strategicznych dotyczący „Adaptacji budynku dawnej Straży Pożarnej” – 1.800.000 zł i „Rozbudowy budynku Kopalni Kultury” – 5.713.013,46 zł,
- środki z Funduszu Rozwoju Dróg na „Budowę obw. Os. Rojce” w łącznej kwocie 1.127.751,22 zł,
- środki z dotacji z GZM – 2.669.353,00 zł na „Adaptację budynku dawnej Straży Pożarnej” oraz Program „Elena”,
- dotację z WFOŚiGW na program „Ciepłe mieszkanie” – 2.944.700,00 zł,
- środki z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków – 1.129.333,00 zł,
- środki z budżetu UE – 23.683.985,77 zł – zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć – zadanie wieloletnie.

Dalsze projekty będą sukcesywnie wprowadzane po ogłoszeniu kolejnych konkursów o środki unijne dla Polski i po uzyskaniu dofinansowania na te projekty. Plan wydatków majątkowych na rok 2025 oraz lata kolejne określono na poziomie zapewniającym realizację nowych zadań oraz kontynuowanie programów inwestycyjnych.

Wynik budżetu i zadłużenie

Na pokrycie deficytu budżetowego planowanego na 2025 rok wprowadzono środki pozyskane przez Miasto Czeladź 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 w 2023 i 2024 roku ponad 50% środków. Pozostałe środki – przechowywane na odrębnym rachunku bankowym miasta - stanowiąc będą przychody roku 2025 (podobnie jak w bieżącym 2024 roku) na pokrycie kolejnych transz przekazywanych inwestorowi na budowę mieszkań – 63.980.731,87 zł.

Na dzień dzisiejszy nie zaplanowano w budżecie roku 2025 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 40.250.072 zł.

Dodatkowo do kwoty długu należy doliczyć kwotę 5.290.000 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 zaplecza sanitarno-szatniowego w Czeladzi”. Finansowanie inwestycji stanowi niskoprocentowana 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 |
| dług na koniec roku | 5 290 000,00 | 4 440 000,00 | 3 595 000,00 | 2 755 000,00 | 1 925 000,00 |

| | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| przychód z tytułu pożyczek, kredytów, obligacji | | | | | |
| rozchody | 3 849 992,00 | 4 549 992,00 | 3 549 992,00 | 4 349 992,00 | 4 849 992,00 |
| zobowiązania na koniec roku | 40 250 072,00 | 35 700 080,00 | 32 150 088,00 | 27 800 096,00 | 22 950 104,00 |

| | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| razem dług na koniec roku (wiersz 8+14) | 45 540 072,00 | 40 140 080,00 | 35 745 088,00 | 30 555 096,00 | 24 875 104,00 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|

| 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 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| 18 995 000,00 | 13 775 000,00 | 9 500 000,00 | 7 000 000,00 | 4 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------|

W roku 2025 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 wyłączono 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 2022-2024 ma ogromne znaczenie dla zachwiania możliwości spełniania wskaźnika zadłużenia, gdyż dane te będą mieć konsekwencje dla kolejnych lat.

Oczywiście zakładamy, że wykonanie budżetu roku 2024 poprawi relacje z art. 243 ustawy o finansach publicznych w kolejnych latach ustalone w oparciu o III kwartały br. roku.

Na dzień dzisiejszy planuje się przeznaczenie prognozowanej w kolejnych latach nadwyżki budżetowej na spłaty 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 szczególowości 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 wzrost wydatków na zadania realizowane 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 2025 po rozliczeniu roku 2024 oraz

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

Miasto nie zawierało umów o partnerstwie publiczno-privatnym.