

ZARZĄDZENIE Nr 1869.2021
PREZYDENTA MIASTA CZĘSTOCHOWY
z dnia 15 listopada 2021 r.

w sprawie przedłożenia Radzie Miasta Częstochowy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej
projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Częstochowy na lata 2022-2038

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jt. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.), art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (jt. Dz. U. z 2020 r., poz. 920 z późn. zm.), art. 230 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jt. Dz. U. z 2021 r., poz. 307 z późn. zm.), w związku z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927)

Prezydent Miasta Częstochowy
zarządza:

§ 1. Przedkładam Radzie Miasta Częstochowy oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Częstochowy na lata 2022-2038.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**UCHWAŁA Nr
RADY MIASTA CZĘSTOCHOWY
z dnia**

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Częstochowy na lata 2022-2038

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (jt. Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.), art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (jt. Dz. U. z 2020 r., poz. 920 z późn. zm.), art. 226, 227, 228, art. 230 ust. 6, 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (jt. Dz. U. z 2021 r., poz. 307 z późn. zm.), w związku z art. 9 ustawy z 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500 z późn. zm.), art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2021 r., poz. 1927), art. 15 zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 374 z późn. zm.) oraz w związku z § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (jt. Dz. U. z 2021 r. poz. 83 z późn. zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Częstochowy na lata 2022-2038 obejmującą:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową Miasta Częstochowy, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) Wykaz przedsięwzięć wieloletnich, jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) Objaśnienia dla przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Częstochowy wartości, jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć miasta Częstochowy, obejmujący limity wydatków na przedsięwzięcia oraz limity zobowiązań z nimi związanych, określony w § 1 pkt 2.

§ 3. Upoważnia się Prezydenta Miasta Częstochowy do:

- 1) zaciągania zobowiązań na wieloletnie przedsięwzięcia w granicach kwot określonych na zobowiązania w załączniku nr 2;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych miasta do zaciągania

zobowiązań o których mowa w § 3 pkt 1 i 2.

§ 4. Upoważnia się Prezydenta Miasta Częstochowy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Częstochowy.

§ 6. 1. Z dniem 1 stycznia 2022 roku traci moc Uchwała nr 507.XXXVII.2020 Rady Miasta Częstochowy z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Częstochowy na lata 2021-2035 z późniejszymi zmianami.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr Projekt WPF 2022-2038
z dnia 2021-11-15

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:								
			z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2022	1 495 395 209,00	1 318 544 308,00	308 752 588,00	24 098 318,00	378 538 522,00	218 519 821,00	388 635 059,00	170 800 000,00	176 850 901,00	9 453 287,00	161 155 952,00
2023	1 387 237 943,00	1 289 821 240,00	322 955 207,00	25 206 841,00	395 951 294,00	140 525 484,00	405 182 414,00	177 424 000,00	97 416 703,00	7 137 023,00	87 479 680,00
2024	1 354 434 567,00	1 336 969 217,00	337 811 147,00	26 366 355,00	414 165 054,00	142 311 071,00	416 315 590,00	182 746 720,00	17 465 350,00	6 075 950,00	8 689 400,00
2025	1 396 433 602,00	1 390 179 952,00	353 350 459,00	27 579 208,00	433 216 646,00	145 147 000,00	430 886 639,00	188 229 122,00	6 253 650,00	3 553 650,00	0,00
2026	1 427 530 940,00	1 427 530 940,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 466 002 459,00	1 466 002 459,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 505 628 122,00	1 505 628 122,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 546 442 556,00	1 546 442 556,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 588 481 422,00	1 588 481 422,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 631 781 455,00	1 631 781 455,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 676 380 489,00	1 676 380 489,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 722 317 494,00	1 722 317 494,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 769 632 608,00	1 769 632 608,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 818 367 177,00	1 818 367 177,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 868 563 782,00	1 868 563 782,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 920 266 285,00	1 920 266 285,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 973 519 863,00	1 973 519 863,00	0,00	0,00	0,00	145 147 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Ewa Stefania Wójcik
za organ wykonawczy Krzysztof Adam Matyjaszczyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2022	1 549 161 752,00	1 216 472 944,00	462 942 561,00	10 653 107,00	0,00	15 886 893,00	0,00	0,00	0,00	332 688 808,00	332 688 808,00	650 000,00
2023	1 393 750 706,00	1 135 506 026,00	463 174 032,00	9 982 160,00	0,00	11 598 294,00	0,00	0,00	0,00	258 244 680,00	258 244 680,00	0,00
2024	1 357 810 330,00	1 146 509 198,00	463 405 619,00	8 309 123,00	0,00	12 039 512,00	0,00	0,00	0,00	211 301 132,00	211 301 132,00	0,00
2025	1 326 080 389,00	1 148 729 921,00	463 637 322,00	7 088 793,00	0,00	13 693 000,00	0,00	0,00	0,00	177 350 468,00	177 350 468,00	0,00
2026	1 364 785 799,00	1 148 118 439,00	0,00	5 012 165,00	0,00	12 514 000,00	0,00	0,00	0,00	216 667 360,00	216 667 360,00	0,00
2027	1 392 387 168,00	1 147 105 549,00	0,00	4 896 913,00	0,00	10 933 308,00	0,00	0,00	0,00	245 281 619,00	245 281 619,00	0,00
2028	1 428 642 831,00	1 145 980 805,00	0,00	3 268 130,00	0,00	9 240 478,00	0,00	0,00	0,00	282 662 026,00	282 662 026,00	0,00
2029	1 468 039 839,00	1 144 724 364,00	0,00	1 792 643,00	0,00	7 415 666,00	0,00	0,00	0,00	323 315 475,00	323 315 475,00	0,00
2030	1 521 058 088,00	1 143 582 718,00	0,00	1 789 285,00	0,00	5 705 366,00	0,00	0,00	0,00	377 475 370,00	377 475 370,00	0,00
2031	1 580 331 461,00	1 142 763 657,00	0,00	1 785 926,00	0,00	4 317 366,00	0,00	0,00	0,00	437 567 804,00	437 567 804,00	0,00
2032	1 637 827 489,00	1 142 304 749,00	0,00	1 782 996,00	0,00	3 289 235,00	0,00	0,00	0,00	495 522 740,00	495 522 740,00	0,00
2033	1 693 447 494,00	1 142 115 388,00	0,00	1 779 707,00	0,00	2 530 366,00	0,00	0,00	0,00	551 332 106,00	551 332 106,00	0,00
2034	1 744 632 608,00	1 142 085 180,00	0,00	1 776 849,00	0,00	1 930 366,00	0,00	0,00	0,00	602 547 428,00	602 547 428,00	0,00
2035	1 793 367 177,00	1 142 105 258,00	0,00	1 774 190,00	0,00	1 380 366,00	0,00	0,00	0,00	651 261 919,00	651 261 919,00	0,00
2036	1 843 563 782,00	1 142 128 462,00	0,00	1 771 695,00	0,00	833 208,00	0,00	0,00	0,00	701 435 320,00	701 435 320,00	0,00
2037	1 905 503 985,00	1 142 230 960,00	0,00	1 075 865,00	0,00	365 059,00	0,00	0,00	0,00	763 273 025,00	763 273 025,00	0,00
2038	1 966 137 563,00	1 142 538 174,00	0,00	80 100,00	0,00	101 340,00	0,00	0,00	0,00	823 599 389,00	823 599 389,00	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
2022	-53 766 543,00	0,00	112 243 780,00	102 377 000,00	43 899 763,00	9 866 780,00	9 866 780,00	0,00	0,00
2023	-6 512 763,00	0,00	75 490 000,00	73 800 000,00	6 512 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-3 375 763,00	0,00	76 223 000,00	73 823 000,00	3 375 763,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	70 353 213,00	70 353 213,00	2 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	62 745 141,00	62 745 141,00	2 672 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	73 615 291,00	73 615 291,00	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	76 985 291,00	76 985 291,00	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	78 402 717,00	78 402 717,00	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	67 423 334,00	67 423 334,00	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	51 449 994,00	51 449 994,00	720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	38 553 000,00	38 553 000,00	817 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	28 870 000,00	28 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	14 762 300,00	14 762 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 382 300,00	7 382 300,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	58 477 237,00	58 477 237,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00	68 977 237,00	68 977 237,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	72 847 237,00	72 847 237,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 420 000,00	0,00	0,00	0,00	72 773 213,00	72 773 213,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 672 450,00	0,00	0,00	0,00	65 417 591,00	65 417 591,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 040 000,00	0,00	0,00	0,00	75 655 291,00	75 655 291,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 350 000,00	0,00	0,00	0,00	79 335 291,00	79 335 291,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 620 000,00	0,00	0,00	0,00	80 022 717,00	80 022 717,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 680 000,00	0,00	0,00	0,00	69 103 334,00	69 103 334,00	0,00	0,00	0,00
2031	720 000,00	0,00	0,00	0,00	52 169 994,00	52 169 994,00	0,00	0,00	0,00
2032	817 000,00	0,00	0,00	0,00	39 370 000,00	39 370 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	28 870 000,00	28 870 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	14 762 300,00	14 762 300,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	7 382 300,00	7 382 300,00	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:	z tego:	z tego:	z tego:					
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 063 505,00	0,00	102 071 364,00	111 938 144,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	658 886 268,00	0,00	154 315 214,00	156 005 214,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	659 862 031,00	0,00	190 460 019,00	192 860 019,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	587 088 818,00	0,00	241 450 031,00	243 870 031,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	521 671 227,00	0,00	279 412 501,00	282 084 951,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	446 015 936,00	0,00	318 896 910,00	320 936 910,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	366 680 645,00	0,00	359 647 317,00	361 997 317,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	286 657 928,00	0,00	401 718 192,00	403 338 192,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	217 554 594,00	0,00	444 898 704,00	446 578 704,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	165 384 600,00	0,00	489 017 798,00	489 737 798,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	126 014 600,00	0,00	534 075 740,00	534 892 740,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	97 144 600,00	0,00	580 202 106,00	580 202 106,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	72 144 600,00	0,00	627 547 428,00	627 547 428,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	47 144 600,00	0,00	676 261 919,00	676 261 919,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	22 144 600,00	0,00	726 435 320,00	726 435 320,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 382 300,00	0,00	778 035 325,00	778 035 325,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	830 981 689,00	830 981 689,00

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
2022	7,73%	10,90%	11,76%	8,54%	8,54%	TAK	TAK
2023	7,88%	14,44%	15,06%	9,23%	9,23%	TAK	TAK
2024	7,80%	16,95%	17,46%	12,20%	12,20%	TAK	TAK
2025	7,51%	20,49%	x	14,76%	14,76%	TAK	TAK
2026	6,47%	22,76%	x	12,26%	12,26%	TAK	TAK
2027	6,93%	24,97%	x	14,27%	14,27%	TAK	TAK
2028	6,75%	27,11%	x	17,06%	17,06%	TAK	TAK
2029	6,37%	29,20%	x	19,66%	19,66%	TAK	TAK
2030	5,31%	31,22%	x	22,27%	22,27%	TAK	TAK
2031	3,92%	33,18%	x	24,67%	24,67%	TAK	TAK
2032	2,90%	35,09%	x	26,99%	26,99%	TAK	TAK
2033	2,10%	36,95%	x	29,08%	29,08%	TAK	TAK
2034	1,77%	38,75%	x	31,10%	31,10%	TAK	TAK
2035	1,68%	40,50%	x	33,07%	33,07%	TAK	TAK
2036	1,60%	42,20%	x	34,98%	34,98%	TAK	TAK
2037	0,91%	43,85%	x	36,84%	36,84%	TAK	TAK
2038	0,41%	45,45%	x	38,65%	38,65%	TAK	TAK

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			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
2022	4 504 567,00	4 504 567,00	4 217 839,00	160 571 702,00	160 571 702,00	160 458 290,00	6 482 817,00	6 482 817,00	6 029 483,00
2023	1 014 717,00	1 014 717,00	965 067,00	83 003 330,00	83 003 330,00	83 003 330,00	1 101 503,00	1 101 503,00	965 067,00
2024	10 088,00	10 088,00	10 088,00	0,00	0,00	0,00	10 088,00	10 088,00	10 088,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
2022	262 496 162,00	262 496 162,00	157 939 005,00	426 044 486,00	104 699 486,00	321 345 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	153 244 070,00	153 244 070,00	83 003 330,00	388 348 283,00	130 103 603,00	258 244 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	311 346 082,00	114 134 998,00	197 211 084,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	193 146 360,00	78 159 817,00	114 986 543,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	112 165 979,00	80 065 979,00	32 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	83 539 909,00	83 539 909,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	80 880 905,00	80 880 905,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	84 857 828,00	84 857 828,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	88 740 948,00	88 740 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:					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:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					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
2022	58 477 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	68 977 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	72 847 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	72 773 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	65 417 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	65 417 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	61 717 591,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	55 022 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	44 103 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	27 169 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	14 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr Projekt WPF 2022-2038
z dnia 2021-11-15

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				2 263 537 134,00	426 044 486,00	388 348 283,00	311 346 082,00	193 146 360,00	112 165 979,00
1.a	- wydatki bieżące				949 579 034,00	104 699 486,00	130 103 603,00	114 134 998,00	78 159 817,00	80 065 979,00
1.b	- wydatki majątkowe				1 313 958 100,00	321 345 000,00	258 244 680,00	197 211 084,00	114 986 543,00	32 100 000,00
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:				589 441 065,00	268 978 979,00	154 345 573,00	10 088,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				21 938 197,00	6 482 817,00	1 101 503,00	10 088,00	0,00	0,00
1.1.1.1	RIT Plan Działań Pomocy Technicznej - Realizacja Planu Działań Pomocy Technicznej w ramach RPO WSL w latach 2015-2023	Urząd Miasta Częstochowy - FER	2015	2023	3 706 532,00	500 000,00	578 574,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Kodowanie w przestworzach – edukacja ponad podziałami - Rozwijanie kompetencji społecznych, akceptacja i wyrównywanie szans uczniów o specjalnych potrzebach, zapobieganie wykluczeniu i nierównościom społecznym poprzez innowacyjne i aktywne metody pracy z uczniem	Szkoła Podstawowa nr 1	2019	2022	130 404,00	43 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Spotkajmy się w chmurach - Wzbogacenie oferty edukacyjnej szkół partnerskich o metody i technologie wykorzystujące chmurę obliczeniową	Szkoła Podstawowa nr 7	2020	2022	143 875,00	53 366,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Sztuka i edukacja – podwyższenie umiejętności nauczycieli w zakresie kształcenia kompetencji świadomość i ekspresja kulturalna, posługiwanie się językiem obcym - Szkolenie kadry pedagogicznej	Szkoła Podstawowa nr 8	2020	2022	99 949,00	31 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Innowacja, motywacja, działanie – sukces ucznia - Podniesienie efektów kształcenia wśród uczniów	Szkoła Podstawowa nr 8	2022	2023	190 325,00	129 263,00	61 062,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Ekologia, przyroda, matematyka – to my! - Zwiększenie motywacji do nauki ucznia i efektów kształcenia	Szkoła Podstawowa nr 8	2022	2024	137 577,00	39 210,00	88 279,00	10 088,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Skuteczna edukacja poza drzwiami sali lekcyjnej. Zarządzanie placówką w dobie wyzwań XXI wieku - Zmniejszenie różnic ekonomicznych i społecznych wśród nauczycieli obu państw	Szkoła Podstawowa nr 8	2021	2022	40 538,00	40 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Woda jest życiem – rozwijanie kompetencji matematycznych i kompetencji w zakresie nauk przyrodniczych oraz posługiwanie się językiem obcym poprzez mobilność edukacyjną uczniów - Wzmocnienie przekrojowych kompetencji kluczowych uczniów	Szkoła Podstawowa nr 8	2021	2022	124 232,00	124 232,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Techno logika kluczem do naszej przyszłości - Wspieranie uczniów i nauczycieli w zdobywaniu i doskonaleniu umiejętności podstawowych i kompetencji kluczowych	Szkoła Podstawowa nr 12	2019	2022	120 906,00	26 609,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Otwórz swój umysł na nowe technologie - Podniesienie jakości pracy szkoły poprzez wymiany międzynarodowe nauczycieli	Szkoła Podstawowa nr 15	2020	2023	167 716,00	77 451,00	57 752,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Innowacyjny nauczyciel – europejska szkoła na miarę nowej dekady - Doskonalenie warsztatu pracy nauczycieli poprzez wdrażanie nowoczesnych metod nauczania	Szkoła Podstawowa nr 31	2020	2022	258 633,00	8 175,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Różnorodność jest solą życia-edukacja inkluzyjna w akcji - Aktywizacja dzieci o specjalnych potrzebach edukacyjnych	Szkoła Podstawowa nr 31	2020	2022	150 284,00	49 258,00	0,00	0,00	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Ewa Stefania Wójcik
za organ wykonawczy Krzysztof Adam Matyjaszczyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	83 539 909,00	80 880 905,00	84 857 828,00	88 740 948,00	723 700 627,00
1.a	83 539 909,00	80 880 905,00	84 857 828,00	88 740 948,00	108 920 395,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	614 780 232,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	141 486 498,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 558 913,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	43 079,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	43 360,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	53 366,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	31 395,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	190 325,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	137 577,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	40 538,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	124 232,00
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	26 609,00
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	135 203,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	8 175,00
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	49 258,00

potwierdzenie za zgodność Ewa Stefania Wójcik
za organ wykonawczy Krzysztof Adam Matyjaszczyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.1.13	Nasz Głos - zjednoczeni w cyfrowym świecie - Tworzenie gazety szkolnej w nowych technologiach i w tradycyjny sposób	Szkoła Podstawowa nr 42	2020	2022	104 030,00	35 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.14	Smakując europejską sztukę i naukę - Wymiana praktyk	Szkoła Podstawowa nr 46	2019	2022	161 636,00	62 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.15	Nauka kadry edukacyjnej – inspiracją dla uczniów - Szkolenie kadry pedagogicznej	Szkoła Podstawowa nr 48	2019	2022	109 386,00	40 129,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.16	Europejskie staże inwestycją w przyszłość - Zwiększenie dostępności zagranicznych praktyk zawodowych dla uczniów, a tym samym rozwój ich kompetencji zawodowych, językowych, społecznych i kulturowych	Techniczne Zakłady Naukowe	2019	2022	640 436,00	59 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.17	Rozwój kompetencji zawodowych - Rozwój kompetencji zawodowych i językowych młodzieży a tym samym zwiększenie ich szans na zatrudnienie na europejskim rynku pracy	Techniczne Zakłady Naukowe	2021	2022	661 620,00	442 146,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.18	Job experience – szansą na lepszy start zawodowy młodzieży - Staże zagraniczne dla uczniów	Zespół Szkół im. Bolesława Prusa	2019	2022	644 456,00	13 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.19	Z wiedzą ku zdobywaniu doświadczenia zawodowego - Staże zagraniczne dla uczniów	Zespół Szkół im. Bolesława Prusa	2021	2022	630 697,00	295 697,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.20	Praktyka w firmach zagranicznych kluczem do sukcesu - Umożliwienie uczniom odbycia staży zagranicznych w Hiszpanii	Zespół Szkół Ekonomicznych	2019	2022	320 056,00	287 632,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.21	EBBD- umiędzynarodowienie, rozpowszechnienie i doskonalenie Europejskiego Dyplomu w zakresie biznesu - Wymiana doświadczeń zawodowych nauczycieli	Zespół Szkół Ekonomicznych	2019	2022	62 869,00	18 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.22	Przemysł przyszłość - zrównoważone myślenie - Wymiana doświadczeń zawodowych nauczycieli	Zespół Szkół Ekonomicznych	2020	2022	149 147,00	74 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.23	Wykwalifikowani nauczyciele – wysoka jakość nauczania - Doskonalenie zawodowe nauczycieli	Zespół Szkół Mechaniczno – Elektrycznych	2021	2022	98 619,00	19 724,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.24	Staże zagraniczne szansą na dobry zawód - Podniesienie kompetencji nauczycieli, doskonalenie warsztatu pracy uczniów	Zespół Szkół Samochodowych	2020	2022	309 775,00	200 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.25	Po zawód do Europy - Zdobywanie doświadczenia zawodowego na praktykach zagranicznych	Zespół Szkół Samochodowych	2021	2022	371 619,00	123 873,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.26	Europejskie praktyki dziś – sukces zawodowy jutro - Zdobywanie doświadczenia zawodowego przez uczniów technikum w przedsiębiorstwach i instytucjach zagranicznych	Zespół Szkół Technicznych	2021	2022	644 081,00	267 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.27	Mobilna szkoła-trampolina sukcesu - Praktyki zawodowe	Zespół Szkół Technicznych i Ogólnokształcących im. Stefana Żeromskiego	2021	2022	464 232,00	232 116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.28	Zjednoczeni w różnorodności - Wymiana dobrych praktyk w zakresie tematyki dziedzictwa kulturowego	Zespół Szkół im. Dr. Władysława Biegańskiego	2019	2022	133 167,00	78 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.29	Razem w Europie dla zrównoważonej przyszłości - Podniesienie świadomości młodych ludzi na problemy dotyczące ochrony środowiska i promowanie wykorzystywania naturalnych źródeł energii	I Liceum Ogólnokształcące im. Juliusza Słowackiego	2019	2022	95 134,00	24 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.30	Rzeki w naszych miastach - Wymiana dobrych praktyk	I Liceum Ogólnokształcące im. Juliusza Słowackiego	2019	2022	133 503,00	32 234,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	35 072,00
1.1.1.14	0,00	0,00	0,00	0,00	62 422,00
1.1.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	40 129,00
1.1.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	59 633,00
1.1.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	442 146,00
1.1.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	13 495,00
1.1.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	295 697,00
1.1.1.20	0,00	0,00	0,00	0,00	287 632,00
1.1.1.21	0,00	0,00	0,00	0,00	18 875,00
1.1.1.22	0,00	0,00	0,00	0,00	74 743,00
1.1.1.23	0,00	0,00	0,00	0,00	19 724,00
1.1.1.24	0,00	0,00	0,00	0,00	200 829,00
1.1.1.25	0,00	0,00	0,00	0,00	123 873,00
1.1.1.26	0,00	0,00	0,00	0,00	267 156,00
1.1.1.27	0,00	0,00	0,00	0,00	232 116,00
1.1.1.28	0,00	0,00	0,00	0,00	78 490,00
1.1.1.29	0,00	0,00	0,00	0,00	24 760,00
1.1.1.30	0,00	0,00	0,00	0,00	32 234,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.1.31	Aktywność, Myślenie krytyczne, Integracja, Wolontariat, Zaangażowanie - Doskonalenie umiejętności młodzieży w poruszaniu się w cyfrowym świecie	II Liceum Ogólnokształcące im. Romualda Traugutta	2021	2022	119 332,00	32 926,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.32	Europejskie doświadczenia inspiracją dla rozwoju kadry IV LO - Szkolenie nauczycieli za granicą – udział w kursach metodycznych i językowych	IV Liceum Ogólnokształcące im. Henryk Sienkiewicza	2019	2022	227 538,00	73 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.33	Sienkiewicz na edukacyjnych szlakach Europy - Szkolenie nauczycieli za granicą – udział w kursach metodycznych i językowych	IV Liceum Ogólnokształcące im. Henryk Sienkiewicza	2021	2022	257 090,00	203 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.34	Aktywność sportowa w różnych społecznościach w Europie - Międzynarodowe wymiany grup uczniów w celu podnoszenia jakości kształcenia oraz promowania takich wspólnych wartości jak wolność, wiązanie społeczne, tolerancja i niedyskryminacja	IV Liceum Ogólnokształcące im. Henryk Sienkiewicza	2021	2022	137 666,00	122 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.35	Ciągły rozwój nauczycieli kluczem do sukcesu młodego pokolenia - Podniesienie jakości szkoły poprzez wprowadzenie metod nauczania CIL oraz wprowadzenie nowoczesnych technologii poprzez udział w JOB SHADOWING	V Liceum Ogólnokształcące im. Adama Mickiewicza	2021	2022	85 438,00	17 088,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.36	Wybór zdrowych opcji dla Europy - Uświadamianie młodym ludziom o możliwościach dokonywania wyborów w życiu	IX Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida	2021	2022	124 087,00	104 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.37	Budowanie kadry XXI wieku kluczem do nowoczesnego nauczania - Podnoszenie kwalifikacji i umiejętności kadry	IX Liceum Ogólnokształcące im. Cypriana Kamila Norwida	2021	2022	217 721,00	43 545,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.38	Zawodowa współpraca 2 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy 286 (60K) absolwentów/ek z 4 częstochowskich szkół zawodowych	FER/ ZSP/ ZSPMiR/ ZSM-E/ TZN	2019	2022	4 077 605,00	223 998,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.39	Zawodowa współpraca 3 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy 286 (60K) absolwentów/ek z 4 częstochowskich szkół zawodowych	FER/ZSTiO/ZSG	2020	2022	1 230 067,00	358 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.40	Zawodowa współpraca 4 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy 200 u/u (95K) absolwentów/ek z 2 częstochowskich szkół zawodowych	FER/ZSK/ZST	2020	2022	1 105 800,00	400 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.41	Zawodowa współpraca 5 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy 107 u/u (10K) absolwentów/ek z 2 częstochowskich szkół zawodowych	FER/ZSS/CKZiU	2020	2022	1 031 662,00	358 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.42	Pilotażowe wdrożenie modelu Specjalistycznych Centrów Wspierających Edukację Włączającą (SCWEW) - Poprawa dostępności usług edukacyjnych dla dzieci/uczniów/słuchaczy ze zróżnicowanymi potrzebami edukacyjnymi, w tym ze specjalistycznymi potrzebami edukacyjnymi	FER/ MP 13/ SP 21/ VIII LO/ ZSK/ ZSP 1/ ZST/ ZSS 23	2021	2023	1 347 367,00	666 324,00	315 836,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.43	Wesołe przedszkole II - Wzrost upowszechniania wysokiej jakości edukacji przedszkolnej skierowanej do dzieci w MP38 w Częstochowie	FER/ MP 38	2021	2022	714 590,00	350 749,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.44	Przyszłość to My – CIS rozwój - Podniesienie dostępności jakości usług wsparcia rodziny na terenie Gminy Miasta Częstochowywzwiększenie zdolności do zatrudnienia 120 osób wykluczonych lub zagrożonych wykluczeniem społecznym poprzez wsparcie społeczno-zawodowe w Centrum Integracji Społecznej Feniks oraz 120 osób z ich otoczenia	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2019	2022	201 600,00	67 464,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.45	Akcja – Aktywizacja II - Aktywizacja i reintegracja zawodowa i społeczna 113 uczestników CIS z terenów miejskich z Gminy Miasta Częstochowy	Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej	2021	2022	55 200,00	27 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				567 502 868,00	262 496 162,00	153 244 070,00	0,00	0,00	0,00

potwierdzenie za zgodność Ewa Stefania Wójcik
za organ wykonawczy Krzysztof Adam Matyjaszczyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.1.31	0,00	0,00	0,00	0,00	32 926,00
1.1.1.32	0,00	0,00	0,00	0,00	73 408,00
1.1.1.33	0,00	0,00	0,00	0,00	203 090,00
1.1.1.34	0,00	0,00	0,00	0,00	122 666,00
1.1.1.35	0,00	0,00	0,00	0,00	17 088,00
1.1.1.36	0,00	0,00	0,00	0,00	104 087,00
1.1.1.37	0,00	0,00	0,00	0,00	43 545,00
1.1.1.38	0,00	0,00	0,00	0,00	223 998,00
1.1.1.39	0,00	0,00	0,00	0,00	358 950,00
1.1.1.40	0,00	0,00	0,00	0,00	400 907,00
1.1.1.41	0,00	0,00	0,00	0,00	358 132,00
1.1.1.42	0,00	0,00	0,00	0,00	982 160,00
1.1.1.43	0,00	0,00	0,00	0,00	350 749,00
1.1.1.44	0,00	0,00	0,00	0,00	67 464,00
1.1.1.45	0,00	0,00	0,00	0,00	27 600,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	134 927 585,00

potwierdzenie za zgodność Ewa Stefania Wójcik
za organ wykonawczy Krzysztof Adam Matyjaszczyk

Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2021.11.15

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.1.2.1	Zakup autobusów elektrycznych wraz ze stacjami ładowania - Rozwój pasażerskiego transportu zbiorowego obsługującego mieszkańców miasta	BIR/FER	2020	2022	11 183 920,00	11 169 288,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa DK-46 - ulicy Głównej i ulicy Przejazdowej wraz z budową obejścia ul. Św. Barbary do ul. Pułaskiego w Częstochowie - Stworzenie o wysokich parametrach i bezpiecznej sieci połączeń dróg krajowych i międzynarodowych	MZD/MN	2014	2023	189 511 797,00	98 461 164,00	32 688 480,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa Alei Wojska Polskiego - DK 1 w Częstochowie - Stworzenie o wysokich parametrach i bezpiecznej sieci połączeń dróg krajowych i międzynarodowych	MZD/MN	2015	2023	310 804 346,00	128 971 784,00	120 555 590,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Termomodernizacja budynku przy ul. Jana Kilińskiego 13 - Poprawa efektywności energetycznej budynku mieszkalno – usługowego	Urząd Miasta Częstochowy - BGLK	2021	2022	979 683,00	666 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Publiczna bezprzewodowa sieć dostępu do Internetu na terenie Miasta Częstochowy - Umożliwienie za pośrednictwem hotspotów dostępu do korzystania z usług cyfrowych i przeciwdziałanie wykluczeniu społecznemu związanego z brakiem dostępu do sieci Internet	Urząd Miasta Częstochowy - NA	2020	2022	99 369,00	89 369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozbudowa i przebudowa Miejskiego Przedszkola nr 38 przy ul. gen. Leopolda Okulickiego 63 w Częstochowie - Poprawa stanu bezpieczeństwa i warunków technicznych obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2020	2022	5 237 325,00	1 600 674,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Zawodowa współpraca 3 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy 286 (60K) absolwentów/ek z 4 częstochowskich szkół zawodowych	FER/ZSTiO/ZSG	2021	2022	77 001,00	77 001,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Zawodowa współpraca 5 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy 107 u/u (10K) absolwentów/ek z 2 częstochowskich szkół zawodowych	FER/ZSS/CKZIU	2021	2022	268 600,00	268 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – III etap - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej i jakości powietrza	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2019	2022	14 128 064,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Przebudowa budynku przy ul. Jasnogórskiej 34 w Częstochowie dla Centrum Pomocy Dziecku Niepełnosprawnemu i Jego Rodzinie - Poprawa stanu technicznego i użytkowego obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2019	2022	4 999 524,00	1 125 646,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Odwodnienie dzielnicy Północ w Częstochowie - Konieczność wybudowania kanału w celu budowy ulic	MZD/MN	2018	2022	30 213 239,00	9 065 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				1 674 096 069,00	157 065 507,00	234 002 710,00	311 335 994,00	193 146 360,00	112 165 979,00
1.3.1	- wydatki bieżące				927 640 837,00	98 216 669,00	129 002 100,00	114 124 910,00	78 159 817,00	80 065 979,00
1.3.1.1	Usługa przewozu w ramach publicznego transportu zbiorowego na liniach autobusowych - Zapewnienie komunikacji autobusowej w mieście i gminach ościennych	BIR/MZD	2021	2030	744 446 537,00	48 812 148,00	70 226 119,00	74 027 450,00	76 006 712,00	79 744 057,00
1.3.1.2	Utrzymanie infrastruktury drogowej w tym w szczególności: utrzymanie dróg, oznakowania, sygnalizacji świetlnej, organizacji ruchu, MSiT, kanalizacji deszczowej i cieków wodnych - Utrzymanie majątku gminy	Miejski Zarząd Dróg	2021	2025	48 731 802,00	10 265 952,00	18 027 625,00	10 427 625,00	955 000,00	0,00
1.3.1.3	Konserwacja separatorów z utylizacją - Utrzymanie w ciągłej sprawności urządzeń wybudowanych w celu podczyszczania wód deszczowych	Miejski Zarząd Dróg	2022	2024	1 050 000,00	250 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	11 169 288,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	85 000 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	666 982,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	89 369,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 674,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	77 001,00
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	268 600,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	644 210,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	617 075,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	4 794 386,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	83 539 909,00	80 880 905,00	84 857 828,00	88 740 948,00	582 214 129,00
1.3.1	83 539 909,00	80 880 905,00	84 857 828,00	88 740 948,00	102 361 482,00
1.3.1.1	83 473 620,00	80 880 905,00	84 857 828,00	88 740 948,00	0,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	25 576 202,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.4	Utrzymanie obiektów mostowych - Zapobieganie degradacji obiektów mostowych	Miejski Zarząd Dróg	2022	2025	4 400 000,00	650 000,00	1 750 000,00	1 750 000,00	250 000,00	0,00
1.3.1.5	Ewidencja dróg - Wykonanie pełnej inwentaryzacji dróg oraz przeglądów pięcioletnich wymaganych przepisami prawa	Miejski Zarząd Dróg	2022	2025	1 435 000,00	700 000,00	620 000,00	30 000,00	85 000,00	0,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie mienia i OC - Ubezpieczenie majątku	Miejski Zarząd Dróg	2022	2024	810 000,00	250 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Obsługa i monitorowanie opłat za parkowanie w SPP w Częstochowie przy pomocy telefonów komórkowych i urządzeń mobilnych - Ułatwienie parkującym wnoszenie opłat za parkowanie w strefie Płatnego Parkowania w Częstochowie	Miejski Zarząd Dróg	2021	2025	357 000,00	80 000,00	85 000,00	90 000,00	95 000,00	0,00
1.3.1.8	Utrzymanie porządku i czystości, w tym na przystankach autobusowych, utrzymanie zimowe oraz pielęgnacja zieleni na terenach miejskich zlokalizowanych w Częstochowie - Zachowanie właściwego poziomu bezpieczeństwa na terenach miejskich w tym na terenach zieleni miejskiej, przystankach, pasach drogowych ulic a także odpowiedniego poziomu sanitarnego i estetycznego zieleni miejskiej	Centrum Usług Komunalnych	2021	2023	14 018 220,00	7 009 109,00	4 924 524,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zakup i dostarczanie tablic rejestracyjnych oraz nieodpłatny odbiór i kasacja tablic wycofanych z obiegu - Zaopatrzenie mieszkańców w tablice rejestracyjne oraz kasacja tablic wycofanych z obiegu	Urząd Miasta Częstochowy - SO	2021	2023	1 510 000,00	490 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności cywilnej Gminy Miasta Częstochowy i jednostek - Zapewnienie jednolitych warunków ochrony ubezpieczeniowej w zakresie: ubezpieczenia mienia, ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej i ubezpieczeń komunikacyjnych w ramach wspólnej grupy zakupowej	BIR/ ED/ NA/ OŚR/ SO/ CCŚ/ CUK/ MOPS/ OPOPA/ PUP/ SM	2021	2023	2 421 820,00	825 737,00	824 232,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Nadanie ratingu dla miasta Częstochowy - Otrzymanie oceny zdolności kredytowej	Urząd Miasta Częstochowy - BA	2022	2025	476 850,00	116 850,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00
1.3.1.12	Badanie sprawozdania finansowego przez biegłego rewidenta - Ocena prawidłowości sporządzonego sprawozdania finansowego zgodnie z art. 268 uofp	Urząd Miasta Częstochowy - BA	2022	2023	54 000,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Serwis programów komputerowych - Poprawne funkcjonowanie systemów komputerowych w Urzędzie	Urząd Miasta Częstochowy - NA	2021	2024	1 006 742,00	465 640,00	180 640,00	80 640,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Pomoc społeczna w zakresie min. prowadzenia, utrzymania ośrodków, placówek, rodzin zastępczych, mieszkań chronionych i usług opiekuńczych - Zapewnienie opieki i wsparcia potrzebującym mieszkańcom	PS/MOPS	2021	2027	61 815 853,00	15 465 591,00	15 442 328,00	15 442 328,00	588 105,00	321 922,00
1.3.1.15	Zimowe utrzymanie Miasta Częstochowy oraz letnie oczyszczanie Miasta Częstochowy - Utrzymanie czystości w mieście Częstochowa na terenach niebędących pasami drogowymi	Centrum Usług Komunalnych	2021	2023	7 188 792,00	2 634 007,00	2 206 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Nasadzenia zastępcze drzew w ramach realizacji decyzji administracyjnych wraz z ich pielęgnacją na terenach zieleni miejskiej w Częstochowie - Realizacja zobowiązań nałożonych decyzjami administracyjnymi	Urząd Miasta Częstochowy- OŚR	2021	2024	197 533,00	16 194,00	11 336,00	8 067,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Utrzymanie sieci oświetleniowej miasta w tym w szczególności: Usługa oświetlenia miasta i koszty konserwacji sieci miasta - Prawidłowe funkcjonowanie obwodów i sieci oświetlenia ulicznego na terenie miasta	Miejski Zarząd Dróg	2021	2025	10 409 718,00	3 027 471,00	3 382 296,00	1 463 800,00	60 000,00	0,00
1.3.1.18	Utylizacja odpadów przy ul. Filomatów - Usunięcie odpadów niebezpiecznych	Urząd Miasta Częstochowy- OŚR	2021	2024	27 245 970,00	7 125 970,00	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 435 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	810 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	375 140,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	636 153,00
1.3.1.14	66 289,00	0,00	0,00	0,00	39 293 017,00
1.3.1.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.1.18	0,00	0,00	0,00	0,00	27 125 970,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.19	Nasadzenia drzew w pomnikowej Alei Brzozowej z 3-letnią gwarancją - Realizacja zobowiązań nałożonych decyzjami administracyjnymi	Urząd Miasta Częstochowy- OŚR	2021	2024	65 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				746 455 232,00	58 848 838,00	105 000 610,00	197 211 084,00	114 986 543,00	32 100 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa ulicy Dekabrystów, Okulickiego, Nowobialskiej wraz z budową nowej linii tramwajowej do dzielnicy Parkitka - Poprawa jakości świadczonych usług komunikacyjnych (Zadanie przewidziane do współfinansowania środkami unijnymi, zaplanowane nakłady stanowią wkład własny, szacunkowy koszt zadania 100.000.000 zł)	BIR/FER/IZ	2013	2022	361 227,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa wiaduktów nad torem surówkowym w Alei Pokoju w Częstochowie - Przywrócenie prawidłowej komunikacji do stref przemysłowych (Zadanie przewidziane do dofinansowania z subwencji ogólnej budżetu państwa, zaplanowane nakłady stanowią wkład własny, szacunkowy koszt zadania 15.000.000 zł)	Miejski Zarząd Dróg	2022	2023	7 505 000,00	5 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa skrzyżowania ulic ks. Jerzego Popiełuszki i gen. Kazimierza Pułaskiego z Aleją Najświętszej Maryi Panny w Częstochowie wraz z likwidacją przejścia podziemnego - Zapewnienie bezpieczeństwa użytkowników ruchu	Miejski Zarząd Dróg	2022	2024	3 620 000,00	20 000,00	100 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Dostosowanie sygnalizacji świetlnych do wymogów prawnych - poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego	Miejski Zarząd Dróg	2014	2024	6 426 917,00	300 000,00	600 000,00	700 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokumentacja przyszłościowa - Przygotowanie inwestycji do realizacji w latach następnych	Miejski Zarząd Dróg	2014	2024	6 810 170,00	915 904,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Niezbędne modernizacje mostów ze względu na stan techniczny - Przebudowy mostów zgodnie ze wskazaniami przeglądów technicznych	Miejski Zarząd Dróg	2018	2026	34 500 177,00	120 000,00	100 000,00	5 700 000,00	13 000 000,00	14 100 000,00
1.3.2.7	Budowa węzła drogowego Alei Wojska Polskiego DK-1 wraz z nowym przebiegiem DK-46 w Częstochowie - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, wykonanie dokumentacji wraz z realizacją zadania	Miejski Zarząd Dróg	2018	2025	20 104 997,00	20 000,00	20 000,00	2 000 000,00	17 752 162,00	0,00
1.3.2.8	Budowa węzła drogowego Alei Wojska Polskiego DK-1 z ulicą Połaniecką w Częstochowie - Wykonanie dokumentacji wraz z realizacją zadania	Miejski Zarząd Dróg	2018	2025	15 853 381,00	20 000,00	20 000,00	2 000 000,00	13 808 381,00	0,00
1.3.2.9	Budowa Północnego Korytarza w Częstochowie od węzła drogowego Aleja Wojska Polskiego z ul. Kornela Makuszyńskiego w kierunku wschodnim - Usprawnienie komunikacji	MZD/MN	2020	2024	29 130 524,00	984 250,00	9 423 895,00	18 293 474,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Rozbudowa ul. Jesiennej od ul. Marszałka Edwarda Rydza-Śmigłego do Alei 11 Listopada oraz budowa łącznika drogowego ul. Jesiennej i ul. Marszałka Edwarda Rydza-Śmigłego z ul. Bór w Częstochowie - Usprawnienie komunikacji w mieście oraz poprawa nawierzchni	Miejski Zarząd Dróg	2020	2023	17 620 966,00	10 000 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Program budowy i przebudowy ulic oraz dróg lokalnych - Poprawa infrastruktury drogowej (w tym: Budowa połączenia drogowego ul. Wojciecha Korfańtego z ul. Bugajską w Częstochowie - 49.449.000,00 zł z tego 30.000.000,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład, które będą wprowadzone po otrzymaniu promesy z Banku Gospodarstwa Krajowego - zadanie realizowane będzie w okresie 2022-2024; 2022 - wkład własny 2.937.000 zł, 2023 - wkład własny 5.000.000 zł, 2024 - wkład własny 11.512.000 zł)	MZD/MN	2014	2026	323 730 742,00	15 658 186,00	25 138 235,00	72 800 000,00	58 000 000,00	18 000 000,00
1.3.2.12	Program budowy i przebudowy chodników i miejsc parkingowych - Poprawa infrastruktury drogowej – chodników i miejsc parkingowych	Miejski Zarząd Dróg	2017	2025	15 607 463,00	500 000,00	850 000,00	1 824 000,00	2 826 000,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	479 852 647,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	7 505 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 620 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	33 020 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	19 792 162,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	15 848 381,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	28 117 369,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	357 706,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	189 361 496,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.13	Budowa połączenia komunikacyjnego 1-Maja – Krakowska - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców (Zadanie przewidziane do współfinansowania środkami unijnymi, zaplanowane nakłady stanowią wkład własny, szacunkowy koszt zadania 162.100.000 zł)	MZD/MN	2014	2024	84 571 299,00	400 000,00	30 000 000,00	53 600 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa ulicy Złotej w Częstochowie - Usprawnienie komunikacji w mieście oraz poprawa nawierzchni	MZD/MN	2020	2022	10 536 808,00	4 779 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa drogi gminnej w Częstochowie na odcinku ul. Połanieckiej do zakresu GDDKiA w Katowicach - Usprawnienie komunikacji w mieście	MZD/MN	2021	2025	8 802 000,00	100 000,00	1 800 000,00	1 500 000,00	5 400 000,00	0,00
1.3.2.16	Nabycia nieruchomości pod infrastrukturę gminną - Pozyskanie nieruchomości do realizacji inwestycji oraz tych, na których inwestycje są zrealizowane a nie stanowią własności Gminy	Urząd Miasta Częstochowy - MN	2013	2022	6 690 369,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Realizacja miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego - Podziały, wyceny i wykupy nieruchomości przeznaczonych w mpzp na cele publiczne	Urząd Miasta Częstochowy - MN	2013	2022	7 187 782,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Nabycia nieruchomości w trybie zamian - Utworzenie kompleksów pod budownictwo mieszkaniowe oraz przejęcie na rzecz gminy terenów przeznaczonych w mpzp pod drogi publiczne	Urząd Miasta Częstochowy - MN	2018	2025	3 263 861,00	30 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja budynków z mieszkaniowego zasobu gminy - Poprawa standardu życia najemców w lokalach mieszkaniowego zasobu gminy	Urząd Miasta Częstochowy - BGLK	2017	2022	3 393 811,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa budynków mieszkalnych wielorodzinnych - Tworzenie warunków dla rozwoju budownictwa mieszkaniowego	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2013	2023	23 344 124,00	5 760 368,00	1 428 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Kontynuacja informatyzacji Miasta Gminy Częstochowa - Budowa nowoczesnej infrastruktury składowania, przetwarzania oraz wymiany danych w Urzędzie Miasta Częstochowy	Urząd Miasta Częstochowy - NA	2019	2025	11 154 880,00	1 000 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	2 150 000,00	0,00
1.3.2.22	Budowa budynku Miejskiego Przedszkola nr 29 w Częstochowie, ul. Osada Młyńska 1 wraz z rozbiórką istniejącego przedszkola i zagospodarowaniem terenu - Stworzenie warunków bytowych dla dzieci w wieku przedszkolnym (Kwota szacunkowa zadania wynosi 8.000.000,00 zł z tego 5.000.000,00 zł środki Rządowego Funduszu Polski Ład, które będą wprowadzone po otrzymaniu promesy z Banku Gospodarstwa Krajowego)	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2022	2023	3 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Termomodernizacja szkół średnich, VIII LO Samorządowe przy ul. Worcella 22 oraz IX LO im. K.C. Norwida przy ul. Jasnogórskiej w Częstochowie - Poprawa efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej i jakości powietrza	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2021	2022	5 700 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa budynków burs miejskich - Stworzenie warunków bytowych dla młodzieży szkolnej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2019	2022	1 031 252,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Program modernizacji obiektów użyteczności publicznej - Poprawa stanu technicznego i użytkowego obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2018	2023	3 625 045,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa sanitariatów w obiektach oświatowych w Częstochowie - Poprawa stanu technicznego i użytkowego obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2017	2023	6 488 885,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Program budowy boisk i bieżni lekkoatletycznych wraz z infrastrukturą sportową - Tworzenie warunków dla rozwoju sportu, rekreacji i wychowania fizycznego	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2018	2024	18 316 179,00	700 000,00	4 250 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.28	Likwidacja barier architektonicznych w placówkach miejskich w Częstochowie - Poprawa warunków i stanu użytkowego obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2017	2023	2 362 610,00	300 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	84 000 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	5 921 254,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	7 450 000,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.23	0,00	0,00	0,00	0,00	208 173,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	434 064,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	1 105 194,00
1.3.2.27	0,00	0,00	0,00	0,00	14 950 000,00
1.3.2.28	0,00	0,00	0,00	0,00	668 127,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.29	Poprawa gospodarki energetycznej w obiektach użyteczności publicznej miasta Częstochowy - Zwiększenie efektywności wykorzystania paliw i energii w miejskich obiektach użyteczności publicznej oraz ograniczenie negatywnego wpływu na środowisko	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2021	2023	1 220 000,00	800 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Dostosowanie budynku żłobka do obowiązujących przepisów w zakresie ochrony przeciwpożarowej - Poprawa stanu technicznego i użytkowego obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2021	2022	440 780,00	420 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Program odwodnienia miasta - Realizacja niezbędnego odwodnienia miasta	MZD/MN	2018	2025	10 493 266,00	509 169,00	1 000 000,00	4 143 610,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2.32	Budowa PSZOK wraz z biurem i bazą Centrum Usług Komunalnych - Efektywniejsze zarządzanie systemem gospodarki odpadami komunalnymi w gminie	Centrum Usług Komunalnych	2021	2023	4 500 000,00	500 000,00	3 970 480,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Dokumentacja przyszłościowa - Zapewnienie sprawnego przebiegu procesów inwestycyjnych	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2014	2022	3 976 940,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Program budowy kanalizacji sanitarnej - Poprawa warunków socjalno-bytowych mieszkańców	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2017	2022	2 151 853,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej grawitacyjnej wraz z przyłączami w granicy pasa drogowego do działek przy ul. Legionów w Częstochowie - Poprawa warunków socjalno-bytowych mieszkańców	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2021	2022	3 936 000,00	2 446 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.36	Realizacja Programu poprawy infrastruktury rodzinnych ogrodów działkowych położonych na terenie Miasta Częstochowy - Poprawa warunków korzystania z ROD oraz zwiększenie dostępności ogrodów dla społeczności lokalnej	Urząd Miasta Częstochowy- OŚR	2017	2024	869 948,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Dofinansowanie do montażu paneli fotowoltaicznych - Zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta Częstochowy- OŚR	2021	2022	400 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Dofinansowanie zadań na modernizację systemów grzewczych - Zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta Częstochowy- OŚR	2019	2022	1 369 471,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Dofinansowanie zadań na usuwanie wyrobów zawierających azbest - Zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych oraz poprawa jakości powietrza	Urząd Miasta Częstochowy- OŚR	2019	2022	111 454,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.40	Modernizacja Miejskiego Stadionu Lekkoatletycznego, ul. gen. Jana Henryka Dąbrowskiego 58/64 w Częstochowie - Poprawa stanu technicznego i użytkowego obiektów użyteczności publicznej	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2022	2024	2 200 000,00	100 000,00	1 100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.41	Centrum Piłki Nożnej w Częstochowie – przebudowa i rozbudowa obiektu sportowego przy ul. Limanowskiego w Częstochowie - II etap - Przystosowanie obiektu do przepisów bezpieczeństwa, ułatwienie dostępu osobom niepełnosprawnym, zwiększenie możliwości użytkowych obiektu, poprawa stanu technicznego i warunków technicznych (Zadanie przewidziane do współfinansowania środkami budżetu państwa, zaplanowane nakłady stanowią wkład własny, szacunkowy koszt zadania 15.453.000 zł)	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2022	2023	7 000 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.42	Rewitalizacja Parku Lisiniec w Częstochowie - Tworzenie warunków dla rekreacji i wypoczynku mieszkańców	Urząd Miasta Częstochowy - IZ	2016	2024	27 045 051,00	150 000,00	500 000,00	17 350 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.29	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.30	0,00	0,00	0,00	0,00	420 780,00
1.3.2.31	0,00	0,00	0,00	0,00	7 652 779,00
1.3.2.32	0,00	0,00	0,00	0,00	4 470 480,00
1.3.2.33	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.34	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.35	0,00	0,00	0,00	0,00	979 682,00
1.3.2.36	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.37	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.38	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.39	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.3.2.41	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.42	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00

Załącznik nr 3

Objaśnienia dla przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Częstochowy wartości

Zgodnie z art. 230 ustawy o finansach publicznych (jt. Dz. U. z 2021 r., poz. 307 z późn. zm.) uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

Wieloletnia prognoza finansowa, w świetle cytowanej wyżej ustawy, powinna być realistyczna i określać dla każdego roku objętego prognozą co najmniej:

- 1) dochody bieżące oraz wydatki bieżące budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia;
- 2) dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku oraz wydatki majątkowe budżetu JST;
- 3) wynik budżetu JST;
- 4) przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu;
- 5) przychody i rozchody budżetu JST z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia;
- 6) kwotę długu JST, w tym relacje, z których wynika utrzymanie płynności finansowej JST, zdolności kredytowej oraz możliwości finansowania zadań i przedsięwzięć zarówno bieżących jak i majątkowych;
- 7) kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikające z limitów wydatków na planowane i realizowane przedsięwzięcia;
- 8) objaśnienia przyjętych wartości.

Integralną częścią uchwały w sprawie WPF jest wykaz przedsięwzięć zawierający informacje dotyczące nazwy i celu, jednostki organizacyjnej odpowiedzialnej za realizację przedsięwzięcia lub koordynującej jego wykonywanie, okresu realizacji i łącznych nakładów finansowych, limitów wydatków w poszczególnych latach oraz limitu zobowiązań.

Przez przedsięwzięcie ustawodawca rozumie wieloletnie programy, projekty lub zadania w tym

związane z programami finansowanymi z udziałem środków pochodzących z budżetu UE, a także inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych nie podlegające zwrotowi oraz związane z umowami o partnerstwie publiczno – prywatnym.

Zgodnie z brzmieniem art. 227 ustawy o finansach publicznych **WPF obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat.**

W myśl Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, okres objęty WPF nie może być krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu).

W związku z powyższym, **Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Częstochowy została opracowana w perspektywie do roku 2038**, tj. okresu na jaki zostały zaciągnięte oraz planowane są do zaciągnięcia zobowiązania dłużne.

Ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw wprowadziła możliwość wyboru okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wyboru między 3- a 7- letnim okresem dokonuje organ wykonawczy i informuje o wyborze Regionalną Izbę Obrachunkową oraz organ stanowiący. Prezydent Miasta Częstochowy Zarządzeniem Nr 1865.2021 z dnia 12 listopada 2021 r. podjął decyzję o 7-letnim okresie dla zastosowania średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 7 lat z relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Decyzja została poprzedzona wnikliwą analizą kształtowania się wskaźników i wykazała, że w związku z negatywnymi dla budżetu miasta Częstochowy skutkami Polskiego Ładu, okres 7-letni jest bezpieczniejszy i daje większą elastyczność realizacji budżetu w poszczególnych latach w tym okresie. Pomimo wejścia w życie ustawy oraz konieczności przedłożenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022–2038 do dnia 15 listopada, strona rządowa nie dostosowała rozporządzenia regulującego kwestię WPF oraz programu Bestia, w którym zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem Ministra Finansów samorządy są zobowiązane do przekazania prognozy do Regionalnej Izby Obrachunkowej. W prezentowanym dokumencie przedstawiono wieloletnią prognozę finansową zgodnie z wytycznymi dotychczasowego rozporządzenia i wymogami stawianymi przez ustawodawcę o opracowaniu WPF w programie Bestia. Program ten nie został jednak, do chwili przekazania tego dokumentu Radzie Miasta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej, dostosowany do możliwości wyboru okresu przeliczenia wskaźników. A zatem

będzie to dokument sporządzony w oparciu 3-letni okres liczenia wskaźników budżetowych, do którego zostaje dołączona (w objaśnieniach) tabela informująca o relacji wynikającej z art. 243 wg średniej siedmioletniej. W naszym przypadku zarówno przy przyjęciu wariantu średniej 3-letniej i 7-letniej wszystkie wskaźniki kształtują się na prawidłowym poziomie. Jednak większe bezpieczeństwo i elastyczność dla budżetu poszczególnych lat zapewnia przyjęcie 7-letniego okresu. Poniżej przedstawia się kształtowanie wskaźników w latach 2022-2025 w oparciu o 7-letni okres oraz porównanie wariantów średniej 3 i 7-letniej:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uoŃp wg średniej 3-letniej				Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
		poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,73%	8,54%	8,54%	0,81%	0,81%	
2023	7,88%	9,23%	9,23%	1,35%	1,35%	
2024	7,80%	12,20%	12,20%	4,40%	4,40%	
2025	7,51%	14,76%	14,76%	7,25%	7,25%	

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uoŃp wg średniej 7-letniej				Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
		poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,73%	10,55%	10,55%	2,82%	2,82%	
2023	7,88%	10,57%	10,57%	2,69%	2,69%	
2024	7,80%	10,91%	10,91%	3,11%	3,11%	
2025	7,51%	11,71%	11,71%	4,20%	4,20%	

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
2,01%	2,01%
1,34%	1,34%
-1,29%	-1,29%
-3,05%	-3,05%

Prognozy dochodów i wydatków dokonano w oparciu o przyjęcie dochodów na realnym do wykonania poziomie oraz w oparciu o skutki zmian w systemie podatkowym wprowadzonym w latach poprzednich dodatkowo pogłębionych następstwami skutków epidemii, a także skutków zmian wprowadzonych przez stronę rządową w ramach tzw. „Polskiego Ładu”, który przewiduje szereg zmian m.in. w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych, skutkujących istotnymi zmianami wpływającymi na finanse JST. W tym miejscu nadmienić należy, że wprowadzone przez rząd zmiany w ramach tzw. „Polskiego Ładu” przyczyniły

się do znacznie zmniejszonej dynamiki dochodów z tytułu udziałów w PIT w 2022 roku. Przyznana wysokość udziałów w PIT, w stosunku do planowanych w wieloletniej prognozie finansowej wg stanu na 30.05.2021 r., jest niższa o 28 mln zł i jest to jeden z czynników zaburzający prawidłową gospodarkę finansową miasta. Kolejnym czynnikiem wpływającym na ograniczone możliwości finansowe miasta jest potrzeba zabezpieczenia w budżecie środków na zadania konieczne do realizacji, a na które miasto otrzymuje mniejsze od potrzebnych środki (zadania subwencionowane, zleczone, podwyżki cen mediów, wzrost wynagrodzenia minimalnego). Przewiduje się, że 2022 rok będzie trudny do realizacji zważywszy na fakt, iż nieustannie ograniczane są środki jakimi mógłby dysponować samorząd, a także wysoki wskaźnik inflacji, podwyżki prądu, gazu, mediów, wzrost minimalnej płacy, ogranicza możliwości realizacji szeregu zadań.

I. PROGNOZA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA CZĘSTOCHOWY

Założenia do długoterminowej prognozy dochodów

Długoterminowa prognoza dochodów uwzględnia:

- prognozowany przez Ministerstwo Finansów wskaźnik inflacji i PKB,
- analizę danych historycznych,
- zmianę przepisów prawnych, mających wpływ na poszczególne źródła dochodów,
- indywidualne założenia dla poszczególnych kategorii dochodów budżetowych,
- możliwość pozyskania bezzwrotnych środków zewnętrznych.

W celu uzyskania porównywalnych wielkości w prognozie uwzględnione zostały dochody miasta mające rytmicznie powtarzający się charakter (podatki, opłaty, subwencje, dotacje).

Dochody budżetowe powiększone zostały również o środki pochodzące z Unii Europejskiej oraz z innych źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi. Środki te zaplanowano w wielkościach realnych do pozyskania.

Natomiast środki planowane do pozyskania, mające charakter jednorazowy oraz te, które budzą wątpliwości co do szans pojawienia się w budżecie, nie zostały uwzględnione w prognozie dochodów na rok 2022 i na lata przyszłe.

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych dochody dzieli się na dochody bieżące i majątkowe. Poniżej przedstawione zostały szacunki dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe.

1. Prognoza poszczególnych źródeł dochodów bieżących

Rok 2022

Na rok 2022 dochody w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z budżetem tego roku.

Poszczególne źródła dochodów zostały zaplanowane następująco:

- 1) subwencje ustalono zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów dla miasta Częstochowy na prawach powiatu i wynoszą 378 538 522 zł,
- 2) dotacje ustalono m.in. na podstawie: decyzji Wojewody Śląskiego w zakresie dotacji na realizację zadań własnych i zleconych, porozumień z organami administracji rządowej, porozumień z jednostkami samorządu terytorialnego. W roku 2022 dotacje zaplanowano w wysokości 214 015 254 zł,
- 3) dochody własne ujęto w budżecie zgodnie z aktualną bazą podatkową, uchwałami ustalającymi stawki podatkowe na 2022 rok, a także skutkami wynikającymi z podjętych uchwał, umożliwiającymi przedsiębiorcom skorzystanie z ulg podatkowych oraz stanem majątku.

Główne źródła tych dochodów to:

- podatki i opłaty, w tym m.in. podatek od nieruchomości, który zaplanowano na poziomie 170 800 000 zł ze wzrostem o 13 140 000 zł, tj. 108,3% do planu wg uchwały na rok 2021,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych zaplanowano w kwocie 332 850 906 zł i są one zgodne z informacją przekazaną przez Ministerstwo Finansów.

Rok 2023

Założono, iż dochody bieżące, z wyłączeniem dotacji, środków unijnych, udziałów w podatkach oraz subwencji, w 2023 roku będą kształtowały się na bezpiecznym poziomie, zbliżonym do wskaźnika inflacji.

Poniżej prognoza poszczególnych źródeł dochodów bieżących:

- Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych

Przy prognozowaniu tego źródła uwzględniono aktualnie obowiązujące przepisy prawne, w tym ustawę o dochodach jst oraz historyczną analizę ich wykonania, a także informacje Ministra Finansów dotyczące utrzymania się dynamiki wzrostu gospodarczego w kraju.

rok (uchwała budżetowa)	2017	2018	2019	2020	2021	Projekt 2022
udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i osób prawnych (w tys. zł)	282 637	305 046	346 582	345 887	343 870	332 851

wzrost/spadek %	107,9	113,6	99,8	99,4	96,8
------------------------	--------------	--------------	-------------	-------------	-------------

Średni wzrost dochodów tej grupy na przestrzeni lat 2017-2021 wynosi 5,2%.

Na rok 2023 założono, iż udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych wzrosną o 4,6%. Aktualnie NBP ogłosił prognozowaną inflację w wysokości 5,8%.

- Subwencja

Subwencja ogólna jest źródłem dochodów samorządu gminnego określonymi ustawami.

Subwencja jest z jednej strony źródłem dochodu samorządów, z drugiej strony jest to także ustawowo określone świadczenie pieniężne Skarbu Państwa na rzecz poszczególnych samorządów. Subwencja dla miasta Częstochowy składa się z subwencji oświatowej oraz równoważącej.

rok (uchwała budżetowa)	2017	2018	2019	2020	2021	Projekt 2022
subwencja (w tys. zł)	291 637	295 729	318 366	347 485	359 467	378 539
Wzrost/spadek %		101,4	107,7	109,1	103,4	105,3

Założono, iż subwencja na rok 2023 wzrośnie o 4,6% w porównaniu z projektowaną na 2022 rok, przy średniej z tej grupy dochodów na przestrzeni 2017-2021 lat wynoszącej 5,4%.

- Dotacje celowe

Znaczącym źródłem dochodów JST są dotacje celowe otrzymywane z budżetu państwa. Miasto Częstochowa otrzymuje dotacje na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zlecone ustawami, na finansowanie i dofinansowanie zadań własnych oraz finansowanie i dofinansowanie zadań przyjętych na podstawie porozumień zawartych z organami administracji rządowej.

Z przeprowadzonej analizy dotyczącej otrzymanych na przestrzeni lat 2017-2022 (projekt) dotacji, z wyłączeniem dotacji (warunki porównywalne) na pomoc państwa w wychowywaniu dzieci, wynika, że grupa ta wzrasta średniorocznie o 4,8%.

rok (uchwała budżetowa)	2017	2018	2019	2020	2021	Projekt 2022
dotacje bieżące (w tys. zł)	113 594	117 792	122 289	127 341	137 655	126 783
Wzrost/spadek %		103,7	103,8	104,1	108,1	92,1

Zakłada się, iż grupa dotacji na rok 2023 wzrośnie o 2% w stosunku do projektowanych na 2022 rok po wyłączeniu kwoty 77 239 992 zł – dotacji przyznawanych na świadczenia

rodzinne 500+, które już po roku 2022 nie będą obsługiwane przez miasto.

- Pozostałe dochody bieżące

Pozostałe dochody bieżące rozumiane jako różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a dochodami z tytułu udziału we wpływach z podatków dochodowych, subwencją i dochodami o charakterze celowym, które JST otrzymuje od podmiotów zewnętrznych, zostały przedstawione w prognozie zgodnie z ich rachunkowym wyliczeniem (różnica) – na podstawie wytycznych zawartych w „Wieloletniej prognozie finansowej jednostki samorządu terytorialnego.

Metodologia opracowania – aktualizacja 2020” autorstwa Ministerstwa Finansów.

rok (uchwała budżetowa)	2017	2018	2019	2020	2021	Projekt 2022
pozostałe dochody bieżące (w tys. zł)	287 949	297 555	305 004	347 815	357 735	388 635
Wzrost/spadek %		103,3	102,5	114,0	102,9	108,6

Ponadto, Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Częstochowy w części dotyczącej dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zakłada środki planowane do pozyskania ze środków unijnych na podstawie zawartych umów, porozumień oraz złożonych wniosków o dofinansowanie.

Zakłada się, że wpływy z podatku od nieruchomości wzrosną ponad zakładany poziom wskaźnika wzrostu w roku 2023 o kwotę 1 500 000 zł w związku z kończącymi się ulgami dla przedsiębiorców.

Prognoza na lata po roku 2023

Po roku 2023 dochody bieżące będą wzrastały w następujący sposób:

- dochody bieżące z wyłączeniem dotacji, środków unijnych, udziałów w podatkach i subwencji będą wzrastać o 3,5%,
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych do roku 2025 będą wzrastać o 4,6%, po tym okresie będą wzrastać o 3%,
- dotacje celowe będą wzrastać o 2% do roku 2025. Po roku 2025 nie zaplanowano wzrostu dotacji z uwagi na niepewność co do kształtowania się makroekonomicznych wskaźników w kolejnych latach, pomimo ich dużej dynamiki wzrostu w latach poprzednich.

Poniżej przedstawia się dochody bieżące w warunkach porównywalnych, tj. po pomniejszeniu dotacji, których samorząd już nie otrzyma.

Rok	Dochody bieżące z wyłączeniem dotacji, których samorząd już nie otrzyma
Rok 2021 przewidywane wykonanie	1 271 740 190 zł
Rok 2022	1 241 304 316 zł
Różnica 2022-2021	/-/30 435 874 zł, tj. 97,6%
Rok 2023	1 289 821 240 zł
Różnica 2023-2022	48 516 924 zł, tj. 103,9%
Rok 2024	1 336 969 217 zł
Różnica 2024-2023	47 147 977 zł, tj. 103,7%
Rok 2025	1 390 179 952 zł
Różnica 2025-2024	53 210 735 zł, tj. 104%

2. Prognoza poszczególnych źródeł dochodów majątkowych

Dochodami majątkowymi są dochody pozyskiwane na finansowanie inwestycji oraz wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności a także wpływy ze sprzedaży składników majątkowych.

Dochody majątkowe z tytułu środków pozyskiwanych na realizację inwestycji zaplanowano na podstawie zawartych umów, porozumień oraz złożonych wniosków o dofinansowanie, co do których istnieje pewność pozyskania środków.

W grupie dotacji na zadania własne miasto otrzymuje dotacje z budżetu Unii Europejskiej.

Projekt planu na 2022 rok uwzględnia wpływ środków na następujące projekty:

• Przebudowa Alei Wojska Polskiego – DK 1 w Częstochowie – <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	84 578 549 zł
• Rozbudowa DK-46 – ulicy Głównej i ulicy Przejazdowej wraz z budową obejścia ul. Św. Barbary do ul. Pułaskiego w Częstochowie – <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	55 446 329 zł
• Zakup autobusów elektrycznych wraz ze stacjami ładowania - <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	7 718 000 zł
• Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej – III etap - <i>umowa o dofinansowanie w trakcie podpisywania</i>	7 421 286 zł
• Odwodnienie dzielnicy Północ w Częstochowie – <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	3 309 636 zł

• Rozbudowa i przebudowa Miejskiego Przedszkola nr 38 przy ul. gen. Leopolda Okulickiego 63 w Częstochowie - <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	972 854 zł
• Przebudowa budynku przy ul. Jasnogórskiej 34 w Częstochowie dla Centrum Pomocy Dziecku Niepełnosprawnemu i Jego Rodzinie - <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	414 544 zł
• Termomodernizacja budynku przy ul. Jana Kilińskiego 13 – wniosek o dofinansowanie w trakcie oceny	351 362 zł
• Zawodowa współpraca 5 - <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	244 128 zł
• Publiczna bezprzewodowa sieć dostępu do Internetu na terenie Miasta Częstochowy - <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	64 369 zł
• Zawodowa współpraca 3 - <i>zawarta umowa o dofinansowanie</i>	50 645 zł

W roku 2023 planuje się pozyskać środki w ramach następujących projektów:

• Przebudowa Alei Wojska Polskiego – DK 1 w Częstochowie	58 126 939 zł
• Rozbudowa DK-46 – ulicy Głównej i ulicy Przejazdowej wraz z budową obejścia ul. Św. Barbary do ul. Pułaskiego w Częstochowie	24 876 391 zł

Dochody majątkowe wypracowywane z majątku miasta zaplanowano z uwzględnieniem posiadanego stanu majątku miasta, jego odtworzenia, a także obserwowanych trendów sprzedaży. Założono, iż w roku 2022 dochody z tytułu sprzedaży majątku wyniosą 9 453 287 zł, natomiast w latach 2023-2025 sprzedaż majątku utrzymywać się będzie na poziomie odpowiednio ok. 7,1 mln zł, 6,1 mln zł, 3,5 mln zł. W kolejnych latach, z uwagi na dużą niepewność ich pozyskiwania nie uwzględniono dochodów z tego tytułu.

II. PROGNOZA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA

Założenia do długoterminowej prognozy wydatków

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych wydatki budżetu miasta dzielą się na wydatki bieżące i majątkowe. Do grupy wydatków bieżących zalicza się wydatki nie będące wydatkami majątkowymi, w tym:

- wydatki na wynagrodzenia i pochodne;
- wydatki związane z realizacją zadań statutowych,
- dotacje na zadania bieżące;
- świadczenia na rzecz osób fizycznych;
- wydatki na programy realizowane z udziałem środków UE;
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielanych przez JST;

- wydatki na obsługę długu.

Natomiast grupę wydatków majątkowych stanowią wszystkie pozostałe wydatki nie będące wydatkami bieżącymi, tj. inwestycje, zakupy inwestycyjne oraz zakup, objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładu do spółek prawa handlowego.

Do prognozy wydatków przyjęto następujące założenia:

- wykonanie wydatków w budżetach lat przeszłych, a w szczególności 2020 roku i przewidywanego wykonania 2021 roku,
- zachowanie dotychczasowej struktury poszczególnych kategorii wydatków,
- zabezpieczenia kwot na spłatę i obsługę długu oraz ewentualną spłatę poręczeń udzielonych przez gminę,
- zachowanie relacji wynikającej z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, tj. planowane wydatki bieżące są niższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8,
- kształtowanie się wskaźnika wydatków bieżących i inwestycyjnych w stosunku do wydatków ogółem na poziomie zabezpieczającym realizację zadań miasta,
- wydatki majątkowe na poziomie zabezpieczającym realizację zadań współfinansowanych ze środków UE oraz kontynuacji rozpoczętych inwestycji, a także z uwzględnieniem możliwości finansowania zadań inwestycyjnych z budżetów kolejnych lat.

1. Prognoza wydatków bieżących

Planuje się, że wydatki bieżące (bez odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek) w 2023 roku wzrosną jedynie o 0,05%. Nieznaczny wzrost wynika z konieczności zabezpieczenia w budżecie w pierwszej kolejności wydatków na obsługę długu, kwot na ewentualną spłatę poręczeń, a także na zabezpieczenie spłat kredytów i pożyczek. W związku z tym, na pozostałe potrzeby wydatkowe nie przewiduje się znacznego wzrostu.

W każdym roku podejmowane są działania oszczędnościowe, zmierzające do utrzymania ich na poziomie zapewniającym realizację nałożonych na miasto zadań z uwzględnieniem utrzymania wskaźników operacyjnych na bezpiecznym poziomie. Miasto planuje wydatki bieżące gwarantując uzyskanie nadwyżki operacyjnej w wysokości co najmniej obsługi i spłaty zadłużenia.

Miasto Częstochowa prognozuje niski wzrost wydatków. W 2022 roku Miasto znacznie ogranicza wydatki fakultatywne. Panujące warunki gospodarcze, a szczególnie sytuacja epidemiologiczna,

wymusiły na samorządzie ograniczenia fakultatywnych zadań z zakresu kultury i sztuki, wydatków związanych z promocją Miasta, programów zdrowotnych, remontów itp.

Niski poziom zaplanowanych wydatków wynika również ze zmian jakie strona rządowa wprowadziła w 2021 roku w ramach tzw. „Polskiego Ładu”.

Zadania fakultatywne zaplanowane zostały na minimalnym poziomie również ze względu na fakt, iż panująca pandemia wymusiła zaniechanie wielu wydarzeń.

W przypadku konieczności zwiększenia wydatków obligatoryjnych Miasto jeszcze w większym stopniu będzie zmuszone do ograniczenia wydatków fakultatywnych. W zakresie tym, Miasto posiada jeszcze elastyczność pozwalającą na tego rodzaju działania.

Wydatki bieżące na rok 2022 w warunkach porównywalnych do 2021 roku, tj. po zmniejszeniu zadań które w 2021 roku już nie będą przypisane do realizacji miastu (świadczenie 500+ i 300+) wykazują spadek o ponad 40 mln zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok 2021 przewidywane wykonanie	Rok 2022 plan wg projektu budżetu
1.	Wydatki bieżące	1 369 384 416 zł	1 216 472 944 zł
2.	Wydatki z dotacji na świadczenia 500+ i 300+	189 356 030 zł	77 239 992 zł
3.	Wydatki bieżące po pomniejszeniu o wydatki z dotacji na świadczenia 500+ i 300+	1 180 028 386 zł	1 139 232 952 zł

Zmniejszenie wydatków bieżących dotyczy zadań z zakresu oświaty. Wydatki na zadania subwencionowane zostały dostosowane do subwencji oświatowej otrzymanej w wysokości ponad 358 mln zł. Zadania subwencionowane powinny swoje źródło pokrycia mieć w otrzymywanej subwencji. Subwencja oświatowa nie zabezpiecza jednak wydatków ponoszonych na ten cel. Miasto zmuszone jest dokładać z własnych dochodów brakującą kwotę. Uzupełnienie planu następuje w ciągu danego roku budżetowego. Kierownicy jednostek oświatowych zobowiązani są do podejmowania działań oszczędnościowych zmierzających do ograniczenia wydatków, tak aby osiągnęły one poziom zbliżony do otrzymanej subwencji. Nie będzie to jednak możliwe w najbliższych latach. W związku z tym w roku 2022, tak jak w roku 2021, będzie konieczność dołożenia z własnych środków do zadań subwencionowanych. Planuje się, że ich pokrycie w ciągu roku nastąpi z:

1. Wolnych środków wypracowanych a niewykorzystanych w roku 2021 (podstawa: sprawozdanie

RB-NDS za III kwartał 2021 r. oraz zmiany dokonane w uchwale budżetowej od końca września) tj. kwota 18 400 tys. zł.

2. Zwolnionych w trakcie roku poręczeń tj. kwota 10 653 tys. zł.

3. Zmniejszeń zadań fakultatywnych (z zakresu kultury i sztuki, promocji miasta, programów zdrowotnych, remontów), których realizacja nie musi nastąpić w przypadku braku innych możliwości znalezienia źródeł finansowania oświaty tj. kwota 5 mln zł.

4. Objęcia budżetem refundacji wydatków ponoszonych w 2021 r (środki unijne) 16 677 tys. zł

Wydatki bieżące wykazują poziom 2021 roku, a obligatoryjne zwiększenia wydatków z takich tytułów jak energia, gaz, media, wynagrodzenie minimalne zostały zabezpieczone w ramach ograniczenia wydatków fakultatywnych, których realizacja mogła zostać ograniczona.

2. Prognoza wydatków majątkowych

Wydatki majątkowe w okresie 2022–2026 zaplanowano uwzględniając realizację zadań współfinansowanych środkami bezzwrotnymi zewnętrznymi oraz zakończenie zadań rozpoczętych w latach poprzednich. Od 2027 roku kwota wydatków majątkowych wynika z możliwości budżetu miasta i nie jest rozpisana na przedsięwzięcia i zadania.

Założenia dotyczące źródeł finansowania inwestycji

Wykorzystanie źródeł finansowania inwestycji, do których należą m.in. środki własne budżetu, środki UE, kredyty, pożyczki oraz inne formy zwrotnego finansowania uzależnione jest od możliwości budżetu oraz ograniczone jest ustawowym dopuszczalnym limitem zadłużenia jednostki samorządu terytorialnego.

Biorąc pod uwagę zminimalizowanie kosztów związanych z pozyskiwaniem środków zwrotnych oraz możliwości budżetu miasta założono następujące źródła finansowania inwestycji:

- Środki własne,
- Bezzwrotne środki, głównie środki unijne,
- Kredyt pozyskany w Europejskim Banku Inwestycyjnym.

III. PROGNOZOWANE WYNIKI BUDŻETU MIASTA CZĘSTOCHOWY

Założenia dotyczące deficytu budżetowego i źródeł jego pokrycia

Prognozy budżetowe wskazują, iż budżet 2022 roku zamknie się ujemnym wynikiem. Planuje się, że źródłem pokrycia deficytu budżetowego będą przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (niewykorzystane środki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) oraz kredyt.

Potrzeby kredytowe wynikają ze zwiększonego zapotrzebowania na wydatki majątkowe w latach 2022-2024. Zakłada się, że budżety lat kolejnych począwszy od 2025 roku zamykać się będą nadwyżką budżetową, która zabezpiecza spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

IV.PRZYCHODY MIASTA CZĘSTOCHOWY

Założenia dotyczące przychodów

Sporządzając prognozę finansową zaplanowano następujące rodzaje przychodów:

w złotych

Rok	2022	2023	2024	2025	2026
Rodzaj przychodu					
Kredyt EBI	102 377 000	73 800 000	73 823 000		
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych* (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych)	9 866 780				
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych)		1 690 000	2 400 000	2 420 000	2 672 450
Razem	112 243 780	75 490 000	76 223 000	2 420 000	2 672 450

Rok	2027	2028	2029	2030
Rodzaj przychodu				
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych)	2 040 000	2 350 000	1 620 000	1 680 000

Razem	2 040 000	2 350 000	1 620 000	1 680 000
--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Rok	2031	2032
Rodzaj przychodu		
Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu (spłata udzielonych pożyczek w latach ubiegłych)	720 000	817 000
Razem	720 000	817 000

* w rozumieniu *Metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jednostki Samorządu Terytorialnego – aktualizacja 2020* są to środki pozostające na rachunku bankowym przekazane Miastu z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

Miasto Częstochowa w 2022 roku planuje pozyskać transzę kredytu z Europejskiego Banku Inwestycyjnego w wysokości 102 377 000 zł. Jest to pierwsza transza kredytu w ramach nowej linii kredytowej, o którą Miasto ubiega się. Umowę kredytową z Europejskim Bankiem Inwestycyjnym Miasto planuje podpisać jeszcze w 2021 roku. W pozostałych latach, Miasto planuje pozyskać transze kredytu zgodnie z potrzebami inwestycyjnymi i jest to kolejno: 73 800 000 zł i 73 823 000 zł. Łączna kwota kredytu planowanego do uruchomienia to 250 000 000 zł w latach 2022-2024. Zgodnie z pierwotnym brzmieniem Uchwały Nr 547.XXXIX.2021 Rady Miasta Częstochowy z dnia 18.02.2021 r. w sprawie zaciągnięcia kredytu w Europejskim Banku Inwestycyjnym, Miasto miało pozyskać pierwsze środki z nowej linii kredytowej w 2021 roku. Z uwagi na pozyskanie do budżetu miasta środków pozwalających zabezpieczyć potrzeby finansowe, przesuwa się planowaną pierwotnie na 2021 rok transzę kredytu w wysokości 28 577 000 zł na 2022 rok. W związku z powyższym, w 2022 roku wysokość transzy kredytu planowanej do uruchomienia wynosi 102 377 000 zł. Możliwość spłaty przez Miasto ww. kredytu w łącznej kwocie 250 000 000 zł było przedmiotem analizy Regionalnej Izby Obrachunkowej, która pozytywnie zaopiniowała możliwość jej spłaty przez Miasto.

We wrześniu 2020 roku na wydzielony rachunek dochodów Gminy Miasta Częstochowy wpłynęła kwota środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 (Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych). W 2020 roku środki te nie zostały wykorzystane i pozostały na wydzielonym rachunku Gminy. W związku z powyższym, w roku 2021 i 2022 środki te wprowadzono jako 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 o finansach publicznych; czyli zgodnie z wytycznymi zawartymi w *Metodologii opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Jednostki Samorządu Terytorialnego – aktualizacja 2020*, środki te ewidencjonuje się w pozycji 4.2 wieloletniej prognozy finansowej.

Środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, zgodnie z Uchwałą nr 102 Rady Ministrów z dnia 23.07.2020 r. w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (Monitor Polski 2020 r., poz. 662), przeznaczają się na realizację inwestycji miejskich w latach 2021-2022. Powyższe jest zgodne z ustawą z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2020 r. poz. 568 z późn. zm.).

Miasto Częstochowa w latach poprzednich udzieliło Miejskiemu Szpitalowi Zespolonemu w Częstochowie nieoprocentowanych pożyczek z przeznaczeniem na uregulowanie części zobowiązań krótkoterminowych i częściowe przywrócenie płynności finansowej.

Miasto zabezpieczyło w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2023-2032 przewidywany wpływ środków z udzielonych przez miasto pożyczek, zgodnie z zawartymi umowami.

V. ZADŁUŻENIE MIASTA CZĘSTOCHOWY

Założenia dotyczące zadłużenia i jego spłaty

Sporządzając prognozę finansową przyjęto przewidywane wykonanie zadłużenia miasta na koniec 2021 roku w kwocie 610 163 742 zł, tj. kwota jaka pozostanie po spłacie rat do końca 2021 roku.

Przy założeniu, że w roku 2022 do budżetu wpłynie kwota 102 377 000 zł, planowane zadłużenie miasta Częstochowy z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2022 roku wyniesie 654 063 505 zł.

Na zadłużenie to będą składały się następujące kredyty i pożyczki:

- kredyty zaciągnięte w Europejskim Banku Inwestycyjnym – 652 044 814 zł,
- pożyczki JESSICA – 2 018 691 zł.

2020 rok	zadłużenie na koniec roku	621 140 979 zł
2021 rok	przychody	38 700 000 zł
	rozchody	49 677 237 zł
	zadłużenie na koniec roku	610 163 742 zł

2022 rok	przychody	102 377 000 zł
	rozchody	58 477 237 zł
	zadłużenie na koniec roku	654 063 505 zł

W kolejnych latach prognozy uwzględniono możliwość wspomagania budżetu kredytami co pozwoli na realizację planowanych i przedstawionych w załączniku przedsięwzięć inwestycyjnych, niezbędnych i oczekiwanych do realizacji przez mieszkańców miasta.

W sporządzonej Wieloletniej Prognozie Finansowej ujęto spłatę rat w wielkościach wynikających z zawartych umów kredytowych. Odsetki od zadłużenia wyliczono od roku 2022 przyjmując WIBOR na poziomie 2,0% oraz indywidualne marże banku zgodnie z zawartymi umowami.

Założenia dotyczące wyłączeń wynikające z art. 243 ust. 3 pkt 1 ufp oraz z art. 170 ust. 3 sufp

W roku 2022 nie wykazuje się zadłużenia z tytułu wyłączeń. Brak umów kredytowych, które służą realizacji wyłącznie zadań dofinansowanych środkami unijnymi.

Założenia dotyczące udzielonych poręczeń

Miasto Częstochowa poręczyło kredyty następującym podmiotom:

- Miejski Szpital Zespolony w Częstochowie – poręczenie ustanowione w 2007 roku. Według stanu na dzień 31.12.2021 roku pozostały do spłaty kapitał wyniesie 11 249 972 zł;
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej TBS w Częstochowie Sp. z o.o. – poręczenie ustanowione w 2010 roku na kwotę 8 240 000 zł z terminem zakończenia 2043 roku;
- Zakład Gospodarki Mieszkaniowej TBS w Częstochowie Sp. z o.o. – poręczenie ustanowione w 2010 roku na kwotę 4 440 000 zł z terminem zakończenia 2044 roku;
- Częstochowskie Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. – poręczenie ustanowione w 2013 roku. Według stanu na dzień 31.12.2021 roku pozostały do spłaty kapitał wyniesie 9 242 575 zł;
- Miejski Szpital Zespolony w Częstochowie – poręczenie ustanowione w 2015 roku. Według stanu na dzień 31.12.2021 roku pozostały do spłaty kapitał wyniesie 1 471 500 zł;
- Miejski Szpital Zespolony w Częstochowie – poręczenie ustanowione w 2016 roku. Według stanu na dzień 31.12.2021 roku pozostały do spłaty kapitał wyniesie 4 090 000 zł,
- Miejski Szpital Zespolony w Częstochowie – poręczenie ustanowione w 2017 roku. Według stanu na dzień 31.12.2021 roku pozostały do spłaty kapitał wyniesie 3 390 000 zł,
- Miejski Szpital Zespolony w Częstochowie – poręczenie ustanowione w 2018 roku. Według stanu

na dzień 31.12.2021 roku pozostały do spłaty kapitał wyniesie 5 760 000 zł,

- Miejski Szpital Zespolony w Częstochowie – poręczenie ustanowione w 2019 roku. Według stanu na dzień 31.12.2021 roku pozostały do spłaty kapitał wyniesie 9 240 000 zł.

Spłata zobowiązań z tytułu ww. poręczeń następować będzie z dochodów własnych miasta Częstochowy zgodnie z harmonogramami spłat wynikających z umów bankowych. Poręczenia dotyczą wszystkich zobowiązań kredytobiorcy (kapitału głównego i odsetek) istniejących w chwili udzielenia niniejszych poręczeń na podstawie umów kredytowych oraz mogących powstać w przyszłości z tytułu nie wywiązania się przez kredytobiorcę z zobowiązań zawartych w umowach kredytowych. Zobowiązania wynikające z udzielonych poręczeń zabezpieczone są na 2022 rok w projekcie uchwały budżetowej, a także uwzględnione zostały w prognozie kwoty długu na lata następne.

VI. WSKAŹNIKI BUDŻETOWE

Wskaźniki budżetowe – art. 242 i art. 243 ustawy o finansach publicznych w związku z art. 121 ustawy przepisy wprowadzającej ustawy o finansach publicznych.

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz ustawa przepisy wprowadzające ustawy o finansach publicznych, wprowadziły nowe regulacje w zakresie kształtowania się budżetu oraz wskaźników, które zostały szczegółowo określone wzorem w art. 243 wspomnianej wyżej ustawy.

Wszystkie wskaźniki budżetowe kształtują się na prawidłowym poziomie.

Ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw wprowadziła możliwość wyboru okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Wyboru między 3- a 7- letnim okresem dokonuje organ wykonawczy i informuje o wyborze Regionalną Izbę Obrachunkową oraz organ stanowiący. Prezydent Miasta Częstochowy Zarządzeniem Nr 1865.2021 z dnia 12 listopada 2021 r. podjął decyzję o 7-letnim okresie dla zastosowania średniej arytmetycznej obliczonej dla ostatnich 7 lat z relacji o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Decyzja została poprzedzona wnikliwą analizą kształtowania się wskaźników i wykazała, że w związku z negatywnymi dla budżetu miasta Częstochowy skutkami Polskiego Ładu, okres 7-letni jest bezpieczniejszy i daje większą elastyczność realizacji budżetu w poszczególnych latach w tym okresie. Pomimo wejścia w życie ustawy oraz konieczności przedłożenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022–2038 do dnia 15 listopada, strona rządowa nie dostosowała

rozporządzenia regulującego kwestię WPF oraz programu Bestia, w którym zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem Ministra Finansów samorządy są zobowiązane do przekazania prognozy do Regionalnej Izby Obrachunkowej. W prezentowanym dokumencie przedstawiono wieloletnią prognozę finansową zgodnie z wytycznymi dotychczasowego rozporządzenia i wymogami stawianymi przez ustawodawcę o opracowaniu WPF w programie Bestia. Program ten nie został jednak, do chwili przekazania tego dokumentu Radzie Miasta i Regionalnej Izbie Obrachunkowej, dostosowany do możliwości wyboru okresu przeliczenia wskaźników. A zatem będzie to dokument sporządzony w oparciu 3-letni okres liczenia wskaźników budżetowych, do którego zostaje dołączona (w objaśnieniach) tabela informująca o relacji wynikającej z art. 243 wg średniej siedmioletniej. W naszym przypadku zarówno przy przyjęciu wariantu średniej 3-letniej i 7-letniej wszystkie wskaźniki kształtują się na prawidłowym poziomie. Jednak większe bezpieczeństwo i elastyczność dla budżetu poszczególnych lat zapewnia przyjęcie 7-letniego okresu. Poniżej przedstawia się kształtowanie wskaźników w latach 2022-2025 w oparciu o 7-letni okres oraz porównanie wariantów średniej 3 i 7-letniej:

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,73%	8,54%	8,54%	0,81%	0,81%
2023	7,88%	9,23%	9,23%	1,35%	1,35%
2024	7,80%	12,20%	12,20%	4,40%	4,40%
2025	7,51%	14,76%	14,76%	7,25%	7,25%

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	7,73%	10,55%	10,55%	2,82%	2,82%
2023	7,88%	10,57%	10,57%	2,69%	2,69%
2024	7,80%	10,91%	10,91%	3,11%	3,11%
2025	7,51%	11,71%	11,71%	4,20%	4,20%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
2,01%	2,01%
1,34%	1,34%
-1,29%	-1,29%
-3,05%	-3,05%

VII. ZGODNOŚĆ WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ Z BUDŻETEM MIASTA

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej i projekcie budżetu miasta na rok 2022

są zgodne w zakresie:

- dochodów i wydatków,
- wyniku budżetu,
- przychodów i rozchodów,
- długu miasta.

Powyższa zgodność spełnia wymóg zawarty w art. 229 ustawy o finansach publicznych.

VIII. PRZEDSIĘWZIĘCIA UJĘTE W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

Wieloletnia Prognoza Finansowa Miasta Częstochowy obejmuje załącznik uwzględniający następujące rodzaje przedsięwzięć:

- Wykaz wieloletnich zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 nufp. W tej kategorii zadań mieszczą się zadania dofinansowywane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych środków pochodzących ze źródeł zagranicznych nie podlegających zwrotowi. W załączniku zawarto zadania m.in. z zakresu drogownictwa, edukacji i sportu.
- Wykaz pozostałych wieloletnich zadań (inne niż wymienione w pkt. 1). W załączniku tym zostały ujęte wszystkie przedsięwzięcia majątkowe i bieżące, których źródłem finansowania są m.in. środki własne budżetu i kredyt, których realizacja będzie miała miejsce w latach 2022-2030. W wykazie tym ujęto zadania m.in. z zakresu drogownictwa, budownictwa komunalnego, transportu, kanalizacji deszczowej, sportu, informatyzacji oraz pomocy społecznej.

Miasto Częstochowa nie realizuje przedsięwzięć w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.