

**UZASADNIENIE WRAZ Z AUTOPOPRAWKĄ
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA
z dnia 27 listopada 2024 roku
w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2024 rok**

Ministerstwo Finansów poinformowało, iż w 2024 roku jednostki samorządu terytorialnego otrzymają dodatkowe dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, w celu wsparcia realizacji ich zadań. Mając na uwadze powyższe wnoszę o wprowadzenie do planu dochodów w ramach działu 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” kwoty 5 309 827,00 zł.

Gmina Cieszyn w celu uregulowania sytuacji prawnej dotyczącej nieruchomości przy ul. Adolfa „Bolko” Kantora 5 zawarła porozumienie, na mocy którego zajmujący obecnie w/w budynek wyda Gminie przedmiotową nieruchomość w stanie wolnym od osób oraz prywatnego mienia ruchomego oraz, że dokona wymeldowania z miejsca pobytu stanowiącego adres nieruchomości objętej porozumieniem. Ponadto, na mocy porozumienia strony zrzekły się wzajemnych roszczeń powstałych z tytułu zajmowania nieruchomości i czynionych nakładów. W związku z powyższym wnoszę o zaplanowanie zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków środków w wysokości 21 000,00 zł w zakresie działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

W związku z koniecznością zabezpieczenia środków na działalność bieżącą Domu Spokojnej Starości wnoszę o zwiększenie planu dochodów o kwotę 44 000,00 zł oraz planu wydatków jednostki o kwotę 242 000,00 zł w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85202 „Domy pomocy społecznej”.

Książnica Cieszyńska poinformowała, iż w bieżącym roku nie jest możliwe zamknięcie wszystkich działań w ramach projektu pn. „Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej wraz z wdrożeniem nowej oferty dla seniorów oraz dzieci i młodzieży”. Instytucja zwróciła się do Instytutu Książki, działającego w imieniu Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego, o wyrażenie zgody na przesunięcie terminu zakończenia zadania na 31 sierpnia 2025 roku. Mając na uwadze uzyskaną zgodę z instytucji nadrzędnej wnoszę o przesunięcie pozostałej do wydatkowania kwoty 660 714,00 zł na rok następny (dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92116 „Biblioteki”).

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej po dokonaniu analizy planu finansowego zasygnalizował, iż w związku ze znaczącym wzrostem miesięcznych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej oraz ze zwiększeniem kosztów na działalność bieżącą niezbędne jest zwiększenie planu wydatków jednostki o łączną kwotę 900 000,00 zł w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziałów 85202 „Domy pomocy społecznej” oraz 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”. Dodatkowo, w celu zabezpieczenia środków na realizowane przez jednostkę zadanie w zakresie współfinansowania pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo wychowawczej, niezbędne jest dokonanie przeniesienia środków w wysokości 36 000,00 zł między działami (z działu 852 „Pomoc społeczna” do działu 855 „Rodzina”).

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej poinformował również, iż w wyniku obfitych opadów deszczu we wrześniu br. w siedzibie jednostki powstały szkody. Zdarzenie zostało zgłoszone ubezpieczycielowi i w wyniku przeprowadzonego postępowania MOPS otrzymał odszkodowanie w wysokości 4 911,19 zł. Mając na uwadze potrzebę usunięcia szkód wnoszę o zaplanowanie zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków w/w kwoty w zakresie działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”.

Szkoła Podstawowa Nr 1 rozpoczęła realizację zadania pod nazwą Ekopracownia pod chmurką „Pod lipami na dziedzińcu SP1”, które dofinansowane jest przez Wojewódzki Fundusz Ochrony

Środowiska i Gospodarki Wodnej. W związku z tym, iż część wydatków (29 276,00 zł) w ramach zadania zostanie poniesiona w 2025 roku, jak również przyznana dotacja w wysokości 70 000,00 zł będzie przekazana do Gminy w roku następnym, wnoszę o dokonanie zmiany planu dochodów i wydatków budżetu Miasta w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe”.

Centrum Usług Wspólnych prognozuje, iż w Szkołach Podstawowych Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 5 i Nr 7 oraz Przedszkolach Nr 2, Nr 4, Nr 8, Nr 9, Nr 16, Nr 19, Nr 20, Zespołach Przedszkolnych Nr 1, Nr 2 wystąpią braki w zakresie wynagrodzeń i pochodnych dla pracowników administracji i obsługi oraz nauczycieli. W celu zabezpieczenia środków na ten cel niezbędne jest zwiększenie o łączną kwotę 1 918 850,00 zł budżetów jednostek w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie”.

Ponadto Centrum Usług Wspólnych poinformowało, że ze względu na braki w środkach zaplanowanych na wypłatę dotacji dla: Niepublicznego Przedszkola Anglojęzycznego „The Oxford Kids” oraz Szkoły Podstawowej Towarzystwa Ewangelickiego konieczne jest przyznanie dodatkowych środków na ten cel. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie odpowiednio o kwotę 50 000,00 zł planu wydatków w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdziale 80104 „Przedszkola” oraz o łączną kwotę 67 842,00 zł planu wydatków w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdziale 80101 „Szkoły podstawowe” i 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”.

Szkolne Schronisko Młodzieżowe, po analizie budżetu jednostki, zawnioskowało o uzupełnienie o kwotę 15 000,00 zł środków w ramach działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdziału 85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe”. Mając na uwadze powyższe wnoszę o przeniesienie wnioskowanej kwoty z działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe”.

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych zasygnalizował, iż w planie finansowym jednostki środki na wynagrodzenia i pochodne na miesiąc grudzień są niewystarczające. W celu zabezpieczenia niezbędnej kwoty na ten cel wnoszę o przyznanie dodatkowej kwoty w wysokości 138 800,00 zł do działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”.

Żłobki Miejskie poinformowały, iż niezbędne jest zwiększenie budżetu jednostki o kwotę 324 000,00 zł, co pozwoli na utrzymanie płynności działania jednostki (dział 855 „Rodzina” rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”). Ponadto, w celu dostosowania planu jednostki po stronie dochodów do obowiązującej klasyfikacji budżetowej wnoszę o dokonanie przeniesień między paragrafami.

Gmina Cieszyn realizuje dodatkowe zadania oświatowe w związku z konfliktem zbrojnym na terenie Ukrainy, na które otrzymuje środki z Funduszu Pomocy. Na koniec 2022 i 2023 roku pozostały na wyodrębnionym na ten cel rachunku niewykorzystane środki. W związku z tym, iż zaistniała możliwość uplanowania tych środków po stronie wydatków Dyrektor Centrum Usług Wspólnych wnosi o przeznaczenie kwoty w wysokości 101 945,41 zł na dotacje dla niepublicznych przedszkoli w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80195 „Pozostała działalność”.

Gmina Cieszyn uzyskała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej w ramach Funduszy Europejskich dla Śląskiego 2021-2027 na projekt „Edukacja cieszy”. W ramach zadania planowane jest uruchomienie dodatkowych zajęć w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych przy Szkole Podstawowej Nr 6, zakup pomocy dydaktycznych oraz wyposażenia placów zabaw, szkolenia dla pracowników przedszkoli oraz warsztaty skierowane dla rodziców. W roku 2024 przewidywano wydatkowanie środków na zakupy pomocy dydaktycznych oraz wyposażenie placów zabaw, z kolei w latach 2025-2026 realizowanie zajęć, szkolenia i warsztaty. Ze względu na przedłużający się proces

podpisania umowy o dofinansowanie z Urzędem Marszałkowskim termin został przesunięty na 2025 rok. Mając na uwadze powyższe konieczna jest zmiana budżetu 2024 roku polegająca na zmniejszeniu planu po stronie dochodów o kwotę 1 300 000,00 zł oraz po stronie wydatków o 1 092 610,96 zł (dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdziały 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” i 80104 „Przedszkola”).

Straż Miejska wystąpiła z prośbą o zwiększenie planu wydatków o kwotę 251 000,00 zł, co pozwoli zabezpieczyć środki na bieżącą działalność jednostki - dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75416 „Straż gminna (miejska)”.

Biblioteka Miejska poinformowała, iż po dokonanej analizie budżetu na 2024 rok wystąpi brak środków finansowych w wysokości 20 000,00 zł na działalność bieżącą. Mając na względzie zapewnienie ciągłości działania instytucji wnoszę o przyznanie dodatkowych środków w ramach działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92116 „Biblioteki”.

Po przeprowadzonej analizie wykonania wydatków przeznaczonych na spłaty odsetek od zaciągniętych zobowiązań, konieczne jest zwiększenie planu o kwotę 826 000,00 zł w dziale 757 rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jest zaliczanych do tytułu dłużnego-kredyty i pożyczki”.

Dyrektor Szkolnego Schroniska Młodzieżowego zawnioskował o zwiększenie planu dochodów swojej jednostki o kwotę 50 341,59 zł, co związane jest z otrzymaniem odszkodowania za straty majątkowe spowodowane powodzią na obiektach sportowych „Pod Wałką” – dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92678 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych”.

Miejski Zarząd Dróg zwrócił się z prośbą o dokonanie zmian w planie dochodów i wydatków na rok 2024, polegających m.in. na:

a) w zakresie dochodów:

- przeniesieniu kwoty 420 000,00 zł z działu 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” do działu 600 „Transport i łączność”,
- uplanowaniu łącznie kwoty 65 124,00 zł w ramach działów 600 „Transport i łączność”, 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”,

b) w zakresie wydatków:

- przeniesieniu kwoty 5 480,00 zł z działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin” do działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne” i zwiększeniu dodatkowo planu na tym rozdziale o kwotę 10 520,00 zł.

Ponadto z uwagi na brak środków na działalność bieżącą w zakresie działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin” jednostka wnosi o przyznanie dodatkowych środków w wysokości 452 000,00 zł.

Miejski Zarząd Dróg, jako realizator zadania w ramach Budżetu obywatelskiego pn. „Renowacja zabytkowych figur świętych Antoniego oraz Floriana dzieł Antoniego Stanettiiego w Parku Pokoju w Cieszynie”, zawnioskował o przesunięcie zaplanowanych na 2024 rok w ramach działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” środków w wysokości 167 378,40 zł na rok 2025. Przesunięcie wynika z opinii Inspektora nadzoru inwestorskiego przedmiotowego zadania, dotyczącej panujących warunków atmosferycznych, które mogą zakłócać proces wiązania użytych do renowacji materiałów, obniżając tym samym trwałość wykonywanych prac. Pozostałe środki w wysokości 19 121,60 zł nie będą wydatkowane, w związku z czym wnoszę o pomniejszenie planu wydatków również o tą kwotę.

Gmina Cieszyn, jako właściciel zabytkowego budynku zlokalizowanego przy ul. Śrutarskiej 39C, została zobowiązana do wykonania robót budowlanych oraz czynności, mających na celu

zabezpieczenie przedmiotowego obiektu. W związku z przedłużającymi się procedurami związanymi z przygotowaniem projektu oraz przetargiem na zabezpieczenie dachu nieruchomości Wydział Gospodarki Gruntami i Nieruchomościami wnosi o przesunięcie niewykorzystanej kwoty w wysokości 36 955,70 zł na rok 2025 (dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”).

Gmina Cieszyn uzyskała z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację projektu „Wzrost atrakcyjności i dostępności cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych” możliwość objęcia zrealizowanego już projektu dotacją ze środków unijnych w ramach Krajowego Programu Odbudowy i Zwiększenia Odporności. Z uwagi na fakt, że decyzje NFOŚiGW w tym temacie zapadły dopiero w listopadzie br., nie będzie możliwa wypłata przedmiotowej dotacji w tym roku. Mając na uwadze powyższe wnoszę o dokonanie zmian w planie dochodów polegającą na zmniejszeniu planu dotacji otrzymanej ze środków europejskich (1 182 203,00 zł), z jednoczesnym zmniejszeniem rozchodów budżetu przeznaczonych na spłatę zaciągniętej wcześniej pożyczki (dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60004 „Lokalny transport zbiorowy”).

Po analizie wykonania dochodów budżetu miasta w zakresie projektu „Szlakiem cieszyńskiego tramwaju – rozwój transgranicznej turystyki” wnoszę o skorygowanie planu w zakresie działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92195 „Pozostała działalność” o łączną kwotę 840 334,62 zł.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 5, 6, 8, 14 ustalonych uchwałą budżetową.

Uzasadnienie autopoprawki do projektu Uchwały Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 27 listopada 2024 roku w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2024 rok

Gmina Cieszyn, podobnie jak w latach ubiegłych, bierze udział w Rządowym programie wspierania rodziny „Asystent rodziny w 2024 r.”. Złożono zapotrzebowanie na dofinansowanie kosztów zatrudnienia 4 asystentów rodziny oraz dodatków do wynagrodzenia asystentów rodziny, w związku z czym Wojewoda przekaze Gminie środki finansowe z Funduszu Pracy w wysokości 34 544,53 zł. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta o w/w kwotę z jednoczesnym zwiększeniem wydatków Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej z przeznaczeniem na to działanie - dział 855 „Rodzina” rozdział 85504 „Wspieranie rodziny”.

Książnica Cieszyńska, po przeprowadzeniu analizy budżetu zawnioskowała o przyznanie dodatkowych środków na działalność statutową (regulowanie zobowiązań z tytułu wynagrodzeń, dostaw energii elektrycznej i ciepłej, naprawy i remonty wyeksploatowanych sprzętów i urządzeń). W związku z zaistniałą sytuacją wnoszę o uzupełnienie budżetu instytucji o kwotę 100 000,00 zł w ramach działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92116 „Biblioteki”.

Miejski Zarząd Dróg, jako realizator zadania pn. „Infrastruktura rowerowa – przedłużenie ul. Rady Narodowej Księstwa Cieszyńskiego” w 2024 roku na podstawie zapytań ofertowych dokonał wyboru wykonawcy projektu drogi pieszo rowerowej w ciągu ulicy Rady Narodowej Księstwa Cieszyńskiego w celu poprawy infrastruktury rowerowej na terenie miasta. W związku z przedłużającymi się procedurami uzyskania niezbędnych uzgodnień i opinii, mającymi bezpośredni wpływ na realizację zadania w terminie umownym, Wykonawca zwrócił się z prośbą o zmianę terminu zakończenia zadania. Mając na uwadze powyższe wnoszę o przesunięcie niewykorzystanej kwoty 41 328,00 zł na rok 2025 (dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”).

Zamek Cieszyn, jako instytucja prowadząca Muzeum Drukarstwa, zwrócił się z wnioskiem o zwiększenie dotacji celowej na to zadanie. W celu zapewnienia ciągłości działania Muzeum wnoszę o przyznanie instytucji prowadzącej dodatkowych środków w wysokości 30 000,00 zł (dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”).

W związku z prognozowanym brakiem środków na pokrycie kosztów energii w Hali Widowiskowo-Sportowej niezbędne jest zwiększenie planu na ten cel o kwotę 22 820,16 zł w ramach działu 926 „Kultura fizyczna” 92695 „Pozostała działalność”.

Wydział Strategii i Rozwoju Miasta w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60021 „Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych” dysponuje planem finansowym na zarządzanie Dworcem Cieszyn przy ul. Hajduka 10. W celu zabezpieczenia odpowiednich środków na opłacenie mediów do końca 2024 roku, konieczne jest dokonanie przeniesienia łącznej kwoty 11 238,70 zł do w/w klasyfikacji budżetowej z działów 750 „Administracja publiczna” oraz 855 „Rodzina”.

Elektroniczny system obsługi klienta (ESOK) na Hali Widowiskowo-Sportowej działa od momentu uruchomienia obiektu, czyli od 2008 roku. System służy przede wszystkim do obsługi sprzedaży usług, otwierania szafek w szatni ślizgawkowej oraz powinien sterować bramkami wejściowymi. Ze względu na wiek zastosowanych podzespołów elektronicznych w bramkach i związane z tym koszty naprawy, są one wyłączone z użytku, a przepływ klientów sterowany jest ręcznie. Mając na uwadze poprawę komfortu klientów korzystających z obiektu, jak również pracowników, wnosi się o wprowadzenie do budżetu 2024 roku nowego zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja elektronicznego systemu obsługi klienta w HWS” z kwotą 20 400,00 zł, w ramach którego przeprowadzona zostanie wymiana sprzętu komputerowego ESOK, aktualizacja oprogramowania Xsol oraz będzie wdrożony system obsługi klienta (dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność”).

W związku z potrzebą przeksięgowania poniesionych kosztów związanych z usuwaniem skutków powodzi do działu 754 „Bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa” rozdziału 75478 „Usuwanie skutków klęsk żywiołowych” Miejski Zarząd Dróg wnosi o przeniesienie kwoty 4 618,96 zł z działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”.

Szkolne Schronisko Młodzieżowe otrzymało odszkodowanie za straty majątkowe spowodowane powodzią na obiektach sportowych „Pod Wałką”. W związku z koniecznością usunięcia szkód na boiskach, Dyrektor jednostki prosi o zwiększenie planu wydatków o kwotę 30 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup piasku, jego transport oraz areację boisk (dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność”).

OSP Cieszyn-Markłowice zwróciło się z wnioskiem o przyznanie dotacji na zadanie pn. „Zapewnienie gotowości bojowej jednostki OSP Cieszyn-Markłowice poprzez wymianę źródła ogrzewania w budynku remizy”. W ramach przedsięwzięcia planowana jest wymiana źródła ogrzewania w postaci pieca węglowego na ogrzewanie elektryczne w formie 4 zestawów klimatyzacyjnych. W celu zapewnienia sprawnego funkcjonowania OSP również w okresie zimowym wnoszę o przyznanie dotacji w wysokości 24 000,00 zł (dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”).

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 5, 6, 8 ustalonych uchwałą budżetową.

Ponadto, w związku z koniecznością podjęcia Zarządzenia Burmistrza Miasta w dniu 22 listopada 2024 roku zwiększeniu uległy kwoty dochodów i wydatków budżetu Miasta na 2024 rok łącznie o kwotę 22 620,08 zł. Mając na uwadze powyższe, kwoty dochodów i wydatków w uchwale zmieniającej budżet również uległy zmianie (zmiany zawarte w Zarządzeniu Burmistrza Miasta z dnia 22 listopada 2024 roku skutkują modyfikacją załączników Nr 1, Nr 2, Nr 3, Nr 3b i Nr 8 ustalonych uchwałą budżetową).