

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA
z dnia 26 listopada 2025 roku
w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2025 rok

Gmina Cieszyn uzyskała środki w wysokości 5 270,45 zł z funduszu preferencyjnego na podstawie umowy zawartej z Towarzystwem Ubezpieczeń Wzajemnych „TUW”. Środki te przeznaczone są na upowszechnianie wiedzy z zakresu pierwszej pomocy przedmedycznej w zdarzeniach komunikacyjnych w postaci przeszkolenia pracowników Urzędu Miejskiego w tym temacie. Mając na uwadze powyższe wnoszę o wprowadzenie w/w kwoty zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków w ramach działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urząd gminy (miast i miast na prawach powiatu)”.

Centrum Usług Wspólnych razem z cieszyńskimi szkołami podstawowymi realizuje projekt „Równe szanse w cieszyńskich szkołach!”. Mając na uwadze fakt, iż zadanie to znajduje się jako przedsięwzięcie w Wieloletniej Prognozie Finansowej, a także uwzględniając konieczność dostosowania planu finansowego Centrum Usług Wspólnych i Szkoły Podstawowej Nr 4 w zakresie projektu do jego realizowania zgodnie z potrzebami, wnoszę o dokonanie przeniesień między jednostkami i paragrafami w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe”.

Miejski Zarząd Dróg po analizie swojego planu finansowego poinformował o konieczności dokonania zmian w zakresie dochodów i wydatków. Mając na uwadze zasadność proponowanych zmian wnoszę o zwiększenie planu dochodów jednostki o kwotę 120 000,00 zł w ramach działu 600 „Transport i łączność” oraz dokonanie przeniesień i zwiększenia wydatków w łącznej wysokości 100 000,00 zł z działu 600 „Transport i łączność” do działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urząd gminy (miast i miast na prawach powiatu)”.

Książnica Cieszyńska zwróciła się z wnioskiem o przyznanie dodatkowych środków na działalność statutową, co związane jest z rosnącymi kosztami m. in. usług, mediów czy przeglądów. Mając również na względzie, iż działalność instytucji była przez pewien czas ograniczona z uwagi na realizację projektu inwestycyjnego pn. „Modernizacja budynku Książnicy Cieszyńskiej wraz z wdrożeniem nowej oferty dla seniorów oraz dzieci i młodzieży”, odnotowano spadek jej przychodów własnych. Biorąc pod uwagę zapewnienie ciągłości działania jednostki wnoszę o przyznanie jej kwoty 162 000,00 zł w ramach działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92116 „Biblioteki”.

Po analizie planu finansowego Biblioteka Miejska zasygnalizowała, iż niezbędne jest przyznanie instytucji dodatkowych środków, co pozwoli na realizację zadań statutowych zgodnie z potrzebami oraz terminami. Mając na względzie prawidłowe funkcjonowanie jednostki wnoszę o przyznanie dodatkowych środków w wysokości 190 000,00 zł w ramach działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92116 „Biblioteki”.

Wydział Zamówień Publicznych, Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych wnosi o dokonanie przeniesienia niewykorzystanych w 2025 środków w zakresie inwestycji pn. „Poprawa efektywności energetycznej jednostek miejskich miasta Cieszyna poprzez budowę instalacji fotowoltaicznych” na rok 2026. Przesunięcie jest konsekwencją późniejszego ogłaszania przetargów na wykonanie instalacji fotowoltaicznych w związku ze zmianą koncepcji zrealizowania systemu monitoringu, co powoduje, iż płatności będą ponoszone w latach 2026 i 2027. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zdjęcie z planu finansowego zadania kwoty 1 186 582,44 zł (dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”). Środki na kolejne lata uwidocznione zostały w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Ponadto Wydział Zamówień Publicznych, Inwestycji i Funduszy Zewnętrznych poinformował o konieczności dokonania zmian w ramach zadania inwestycyjnego pn. „O! Hallera! - Leśna strefa ciszy i relaksu w centrum Cieszyna (Budżet obywatelski)”. W związku z koniecznością zatrudnienia inspektorów nadzoru inwestycyjnego oraz dendrologicznego niezbędne jest zabezpieczenie na ten cel dodatkowych środków w wysokości 27 615,00 zł. Kwotę tą proponuję przesunąć z oszczędności powstałych na zadaniu pn. „Kalisteniczny part wspólnego treningu (Budżet obywatelski)”. Dodatkowo, realizacja robót budowlanych została przewidziana na okres 6 miesięcy od dnia podpisania umowy, co wynika z konieczności uwzględnienia technologii wykonania ścieżek mineralno-żywiczych, wymagającej sprzyjających warunków atmosferycznych, których brak w okresie jesienno-zimowym mógłby wpłynąć na możliwość oraz jakość wykonania nawierzchni. Mając na uwadze te przesłanki wnoszę o przesunięcie kwoty 257 103,80 zł zaplanowanej na to zadanie w 2025 roku na rok następny. Montaż finansowy zadania w kolejnym roku widoczny jest w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej po dokonaniu kolejnej analizy planu finansowego zasygnalizował, iż w związku ze znaczącym wzrostem miesięcznych kosztów utrzymania w Domach Pomocy Społecznej niezbędne jest zwiększenie planu wydatków jednostki o kwotę 560 000,00 zł w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziałów 85202 „Domy pomocy społecznej”.

Miejski Zarząd Dróg realizuje zadanie inwestycyjne pn. „Rozbudowa ul. Hażlaskiej w Cieszynie w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych”. Ze względu na ograniczony czas pozostały do końca roku budżetowego, w tym konieczność dokonania pełnych rozliczeń finansowych oraz przeprowadzenia odbiorów końcowych, Miejski Zarząd Dróg wnosi o przeniesienie części środków finansowych zaplanowanych w budżecie na 2025 rok do realizacji w roku 2026. Dodatkowo mając na uwadze informację od wykonawcy o konieczności wykonania robót dodatkowych przed dokonaniem przeniesienia niezbędne jest uzupełnienie planu na zadaniu o kwotę 244 408,72 zł, z czego kwota 236 480,45 zł uzupełniona będzie z oszczędności powstałych na zadaniach inwestycyjnych w ramach działów 600 „Transport i łączność”, 750 „Administracja publiczna” oraz 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”. W celu zabezpieczenia środków na realizację zadania wnoszę o przeniesienie kwoty 13 039 497,68 zł na rok następny. Dokonane zmiany uwidocznione zostały w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

W związku z koniecznością uzyskania zgody na odstępstwo od przepisu techniczno-budowlanego dotyczącego odległości od terenu kolejowego, niezbędnego do uzyskania pozwolenia na budowę przez Wykonawcę zadania pn. „Wykonanie przepustów pod drogą publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia terenów zalewowych”, Miejski Zarząd Dróg wniósł o przesunięcie niewykorzystanych w ramach tego zadania środków w wysokości 34 754,88 zł na rok następny (dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”). W związku z powyższym wnoszę o zdjęcia z planu finansowego MZD w/w kwoty i przesunięcie jej na rok 2026, co znajduje odzwierciedlenie w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Realizacja zadania pn. „Infrastruktura rowerowa - przedłużenie ul. Rady Narodowej Księstwa Cieszyńskiego” uległa wydłużeniu, w związku z trwającymi uzgodnieniami dotyczącymi uzyskania formalnej zgody PKP na dysponowanie nieruchomościami na cele projektowe. Mając na uwadze te przesłanki Miejski Zarząd Dróg zawnioskował o przesunięcie kwoty 11 808,00 zł na rok 2026, co pozwoli na rozliczenie zadania (dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”).

Ponadto, Miejski Zarząd Dróg, w związku z realizacją inwestycji pn. „Modernizacja dróg gminnych na terenie Miasta Cieszyna (Polski Ład)” poinformował, iż z uwagi na ograniczony czas do końca 2025 roku, jak również konieczność dokonania odbiorów końcowych i rozliczeń finansowych, niezbędnym jest przeniesienie środków w wysokości 317 245,18 zł na rok 2026. Biorąc pod uwagę przedstawione przesłanki wnoszę o zmniejszenie na tym zadaniu planu finansowego o w/w kwotę.

Montaż finansowy na 2026 rok uwidoczniony został w Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2041.

Po dokonanej analizie planu wydatków przeznaczonych na bieżącą działalność Urzędu zachodzi konieczność uzupełnienia środków na ten cel w wysokości 100 000,00 zł - dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Centrum Usług Wspólnych poinformowało, że ze względu na braki w środkach zaplanowanych na wypłatę dotacji dla przedszkoli niepublicznych, konieczne jest przyznanie dodatkowych środków na ten cel. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie odpowiednio o kwotę 65 000,00 zł planu wydatków w dziale 801 „Oświata i wychowanie” rozdziale 80104 „Przedszkola”, o kwotę 435 000,00 zł planu wydatków w rozdziale 80105 „Przedszkola specjalne” oraz o łączną kwotę 537 900,00 zł planu wydatków w 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego ”.

Ponadto Centrum Usług Wspólnych, po dokonaniu analizy planów finansowych jednostek oświatowych wnioskuję o przyznanie dodatkowych środków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w zakresie przedszkoli publicznych w zakresie działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80104 „Przedszkola” (kwota 314 000,00 zł).

Dodatkowo, Szkolne Schronisko Młodzieżowe, w związku z otrzymaniem środków w wysokości 51 723,93 zł z odszkodowania wnioskuję o zwiększenie planu finansowego po stronie dochodów w ramach działu 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92695 „Pozostała działalność”, z kolei po stronie wydatków w ramach działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdziału 85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe”. Środki przeznaczone zostaną na działalność bieżącą jednostki.

W 2025 roku nie będą wydatkowane środki związane z wykupami gruntów i nieruchomości, w związku z czym wnoszę o zmniejszenie planu na tym zadaniu o kwotę 990 000,00 zł w ramach działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 5 zwrócił się z wnioskiem o zwiększenie planu dochodów i wydatków zgromadzonych na wydzielonym rachunku, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych o kwotę 40 000,00 zł. Planowane dochody zwiększa się w związku ze wzrostem liczby uczniów korzystających z wyżywienia oraz ze wzrostem cen odpłatności za obiady, a środki te planuje się przeznaczyć na pokrycie kosztu zakupów surowców do stołówki szkolnej.

W związku z wypowiedzeniem umowy na dostarczanie artykułów żywnościowych na stołówkę w Szkole Podstawowej Nr 2 naliczono karę z tego tytułu. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie o kwotę 300,00 zł planu dochodów i wydatków zgromadzonych na wydzielonym rachunku, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych. Środki przeznaczone będą na bieżące potrzeby jednostki.

Szkoła Podstawowa Nr 6 poinformowała o konieczności zakupu obieraczki do ziemniaków z płuczką na potrzeby kuchni. W związku z tym, iż jednostka posiada niezbędne do zakupu tego urządzenia środki w ramach rachunku dochodów własnych, wnoszę o przeniesienie kwoty w wysokości 14 900,00 zł z wydatków bieżących do wydatków inwestycyjnych w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” (Załącznik Nr 7 do uchwały budżetowej).

Po analizie wykonania dochodów budżetu miasta wnoszę o wprowadzenie do planu następujących pozycji:

- 1) 20 000,00 zł z tytułu odsetek od lokat bankowych w ramach działu 758 „Różne rozliczenia” rozdziału 75814 „Różne rozliczenia finansowe”,

- 2) 10 000,00 zł z tytułu nagrody otrzymanej z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w ramach działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90095 „Pozostała działalność”,
- 3) 20 000,00 zł z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska w ramach działu 7900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90019 „Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska”,
- 4) łącznie 1 100 000,00 zł z tytułu podatku od nieruchomości w ramach działu 756 „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdziałów 75615 „Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od czynności cywilnoprawnych podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych ” i 75616 „Wpływy z podatku rolnego podatku leśnego podatku od spadków i darowizn podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”.

Ponadto, w związku z tym, iż Gmina otrzymała mniejszy wpływ z tytułu wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym niż planowano, wnoszę o zmniejszenie planu w tym zakresie o kwotę 19 331,78 zł (dział 756 „Dochody od osób prawnych od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”).

Mając na uwadze informację otrzymaną z Regionalnej Izby Obrachunkowej, iż w ramach działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi”, w celu zachowania przejrzystości systemu gospodarowaniem odpadami, winny być ewidencjonowane tylko wpływy z opłat za odpady komunalne, niezbędne jest przesunięcie pozostałych zaplanowanych w tym rozdziale dochodów do rozdziału 90026 „Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami” (łącznie kwota 116 400,00 zł).

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 3c, 5, 6, 7, 8, 10, 12, 13 ustalonych uchwałą budżetową.