

Uzasadnienie autopoprawki wraz z autopoprawką II do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2026-2041

W celu dostosowania zapisów Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2026 – 2041 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu miasta Cieszyna na rok 2026 konieczne jest wprowadzenie do powyższej prognozy zmian, w tym:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej w 2026 roku:

1. w zakresie dochodów (+ 11 621 620,10 zł):
 - a) bieżących (+35 000,00 zł):
 - zwiększono o kwotę 35 000,00 zł dofinansowanie ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na prowadzenie punktu programu „Czyste Powietrze”,
 - b) majątkowych (+11 586 620,10 zł):
 - zwiększono o kwotę 9 000 000,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. „Rozbudowa ul. Hażlaskiej w Cieszynie w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych (Polski Ład)”,
 - zwiększono o kwotę 64 600,00 zł dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych (Polski Ład)”,
 - zwiększono o kwotę 2 386 130,10 zł środki na pomoc finansową otrzymaną z Powiatu na realizację zadania dotyczącego rozbudowy ul. Hażlaskiej,
 - zwiększono o kwotę 473 340,00 zł dofinansowanie ze środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na realizację zadania pn. „Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn”,
 - zmniejszono o kwotę 337 450,00 zł dotację ze środków europejskich na zadanie pn. „Modernizacja cieszyńskiej komunikacji zbiorowej poprzez zakup autobusów elektrycznych”,
2. w zakresie wydatków (+ 14 534 125,54 zł):
 - a) bieżących (+82 187,50 zł):
 - zwiększono wydatki o kwotę 34 510,00 zł z przeznaczeniem na realizację projektu „Ekopracownia pod chmurką 2025 – Leśny zakątek – strefa nauki i relaksu w siódemce”,
 - zwiększono o kwotę 32 677,50 zł środki na zadanie pn. „Opracowanie projektu planu ogólnego miasta Cieszyna”,
 - zwiększono o kwotę 15 000,00 zł środki na wydatki dotyczące stworzenia systemu monitoringu instalacji fotowoltaicznych w obiektach Miasta Cieszyna,
 - b) majątkowych (+ 14 451 938,04 zł):
 - wprowadzono wydatki na kwotę 25 657,80 zł na realizację zadania pn. „Góra Zamkowa w Cieszynie turystycznym skarbem regionu”,
 - przeniesiono z roku 2025 środki w wysokości 13 266 504,67 zł na realizowane przez Miejski Zarząd Dróg zadania pn. „Rozbudowa ul. Hażlaskiej w Cieszynie w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych” (Polski Ład)”, „Modernizacja dróg gminnych na terenie miasta Cieszyna (Polski Ład)”, „Rozbudowa układu komunikacyjnego wraz z opracowaniem stałej organizacji ruchu na osiedlu ZOR (ul. Strzelców Podhalańskich, ul. Ks. Trzanowskiego)”, „Infrastruktura rowerowa (przedłużenie ul. Rady Narodowej Księstwa Cieszyńskiego)”, „Wykonanie przepustów pod drogą publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia przyległych terenów zalewowych”,
 - utworzono zadanie pn. „Przebudowa przepustu w ciągu ulicy Długiej” z kwotą wydatków 300 000,00 zł,
 - zmniejszono o kwotę 300 000,00 zł wydatki w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych”,

- na realizację zadania „Modernizacja systemów informatycznych i obsługi MZD” wprowadzono kwotę 168 923,28 zł,
 - wprowadzono kwotę 5 350,50 zł na realizację zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury związanej ze zrównoważoną mobilnością miejską w Cieszynie”,
 - zmniejszono o kwotę 492 669,00 zł środki na zadaniu pn. „Zadania związane z realizacją budżetu obywatelskiego”,
 - utworzono nowe zadania pn. „Sportowy zakątek. Skocznia w dal i siłownia pod chmurką przy SP3 (Budżet Obywatelski)” (242 669,00 zł) oraz „Krasna Altana” – budowa wiaty rekreacyjno-edukacyjnej w dzielnicy Krasna (Budżet Obywatelski)” (250 000,00 zł) w związku z zakończeniem głosowania mieszkańców Cieszyna na projekty zgłoszone do Budżetu Obywatelskiego,
 - dokonano zmiany o kwotę 53 871,29 zł w zakresie pomocy finansowej dla Powiatu Cieszyńskiego zgodnie z otrzymanym pismem, w zakresie zadania pn. „Modernizacja drogi powiatowej 2607S - ulicy Wiślańskiej w Cieszynie na odcinku ok. 1 km, od skrzyżowania z ulicą Bielską do granicy Miasta - pomoc dla Powiatu”,
 - przeniesiono z roku 2025 środki w wysokości 931 630,50 zł na realizowane przez Urząd Miejski zadania pn. „Budowa sieci wodociągowej w rejonie węzła drogi ekspresowej S52 w Krasnej w Cieszynie”, „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią i kanałem ciśnieniowym w rejonie ulic Zajęczej, Lisiej, Kościelnej”, „Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn”, „O! Hallera!” - Leśna strefa ciszy i relaksu w centrum Cieszyna (Budżet obywatelski)”,
3. zwiększono deficyt o kwotę 2 912 505,44 zł,
4. zaktualizowano planowaną kwotę długu.

W „Wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej”

1) w ramach wydatków 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 roku o finansach publicznych w:

a) wydatkach bieżących:

- zaktualizowano limit wydatków na 2026 rok w ramach zadania „Opracowanie projektu planu ogólnego miasta Cieszyna”,

b) wydatkach majątkowych:

- wprowadzono limit wydatków na 2026 rok w ramach zadania pn. „Góra Zamkowa w Cieszynie turystycznym skarbem regionu” dla realizatora Miejski Zarząd Dróg,
- wprowadzono limit wydatków na 2026 rok w ramach zadania pn. „Rozbudowa infrastruktury związanej ze zrównoważoną mobilnością miejską w Cieszynie”,

2) w ramach wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) w:

a) wydatkach bieżących:

- wprowadzono zadanie pn. „Ekopracownia pod chmurką 2025 – Leśny zakątek – strefa nauki i relaksu w siódemce”,
- wprowadzono zadanie pn. „System monitoringu instalacji fotowoltaicznych w obiektach Miasta Cieszyna”,

b) wydatkach majątkowych:

- zaktualizowano limit wydatków na 2026 rok w ramach zadań:
 - „Modernizacja dróg gminnych na terenie miasta Cieszyna (Polski Ład)”,
 - „Budowa sieci wodociągowej w rejonie węzła drogi ekspresowej S52 w Krasnej w Cieszynie”,
 - „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przepompownią i kanałem ciśnieniowym w rejonie ulic Zajęczej, Lisiej, Kościelnej”,
 - „Modernizacja dróg gminnych”,

- „Modernizacja drogi powiatowej 2607S - ulicy Wiślańskiej w Cieszynie na odcinku ok. 1 km, od skrzyżowania z ulicą Bielską do granicy Miasta - pomoc dla Powiatu”,
- wprowadzono zadania pn.:
 - „Rozbudowa ul. Hażlaskiej w Cieszynie w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych” (Polski Ład)”,
 - „Modernizacja systemów informatycznych i obsługi MZD”,
 - „Wykonanie elewacji Bastei Zamku Cieszyn”,
 - „Wykonanie przepustów pod drogą publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia przyległych terenów zalewowych”,
 - „Infrastruktura rowerowa (przedłużenie ul. Rady Narodowej Księstwa Cieszyńskiego)”,
 - „Rozbudowa układu komunikacyjnego wraz z opracowaniem stałej organizacji ruchu na osiedlu ZOR (ul. Strzelców Podhalańskich, ul. Ks. Trzanowskiego)”,
 - „O! Hallera!" - Leśna strefa ciszy i relaksu w centrum Cieszyna (Budżet obywatelski)”.

Uzasadnienie autopoprawki II do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2026-2041

Gmina Cieszyn otrzymała dnia 15 grudnia 2025 roku opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie przedłożonego projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W treści opinii znalazł się zapis odnośnie treści uchwały, w której to należy wskazać, iż zawiera ona trzy załączniki (wieloletnią prognozę finansową, wykaz przedsięwzięć, objaśnienia). Dotychczas zapis wskazywał na jeden załącznik, którym była Wieloletnia Prognoza Finansowa, a do tego załącznika istniały dwa „podzałączniki”, które zawierały wykaz przedsięwzięć oraz objaśnienia.

Mając na uwadze zastosowanie się do zaleceń RIO wnosząc o zmianę treści § 1 Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2026-2041 oraz w związku z tym zmianę zapisu w § 2 pkt 1 (odniesienie się do Załącznika Nr 2 do uchwały, a nie jak uprzednio do Załącznika Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej).

W związku z pomniejszeniem w uchwale budżetowej przychodów i rozchodów w kategoriach „spłaty udzielonych pożyczek” oraz „udzielone pożyczki” do kwoty 250 000,00 zł niezbędnym jest uwidocznienie tego faktu w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie roku 2026.

Ponadto, w latach od 2029-2041 dokonano aktualizacji wydatków majątkowych i wydatków bieżących, co wpłynęło na zmniejszenie nadwyżki operacyjnej w tym okresie.