

Cieszyn, 25 listopada 2020 roku

**Dotyczy odpowiedzi na pytania zadane przez Państwa Radnych podczas posiedzenia Komisji Finansów, Rozwoju i Spraw Komunalnych w dniu 24 listopada 2020 roku.**

**Na jakiej podstawie opracowane zostały założenia do projektu budżetu?**

Założenia do projektu budżetu zostały opracowane przede wszystkim na podstawie obowiązujących przepisów prawa, przy uwzględnieniu wszelkich dostępnych informacji, które zostały poddane wnikliwej analizie w celu dostosowania zgłoszonych potrzeb do możliwości finansowych miasta. Podstawą opracowania było kilkadziesiąt dokumentów, a w szczególności:

- ustawa o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (Dz.U.2009.157.1241 z późn.zm.); która szczegółowo określa zasady tworzenia projektu budżetu i minimalną szczegółowość informacji oraz załączników do budżetu, tworzenie rezerw, udzielanie upoważnień, jak również szczególne zasady związane z budżetem, tworzenie Wieloletniej Prognozy Finansowej, zasady dopuszczalności zadłużania, prognozy długu, sfinansowania deficytu itd.
- Pismo Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.30.2020 określające wysokość przysługującej subwencji światowej oraz planowane dochody z tytułu udziału gminy w PIT na 2021 rok.
- Pismo z dnia 23 października Nr FBI.3111.216.28.2020 Wojewody Śląskiego informujące o decyzji Nr FBI.3111.216.27.2020 z dnia 22 października 2022 ustalającej wskaźniki dotacji celowych na 2021 rok oraz kwotę dochodów planowanych do odprowadzenia do budżetu państwa z tytułu realizacji zadań zleconych z zakresu administracji rządowej. Decyzja ta określiła również podział wydatków przeznaczonych na realizację zadań związanych z organizacją szkoleń obronnych w jednostkach samorządu terytorialnego, a także na działania związane z zadaniami z zakresu opieki społecznej, pomocy państwa w zakresie dożywiania oraz na Formy ochrony przyrody.
- Pismo z dnia 29 października Nr SO VIII.3113.3.32.2020z Wydziału Spraw Obywatelskich i Cudzoziemców w Śląskim Urzędzie Wojewódzkim informujące o dotacjach na realizację zadań wynikających z ustaw: prawo o aktach stanu cywilnego, o ewidencji ludności oraz o dowodach osobistych, ustawy o zmianie imienia i nazwiska oraz ustawy o powszechnym obowiązku obrony RP-kwalifikacja wojskowa.
- Informacja Wojewody Śląskiego o przyznaniu Miastu Cieszyn dotacji na zadanie



Skarbnik Miasta Cieszyna

Urząd Miejski | Rynek 1, 43-400 Cieszyn | tel.: 33 4794 308 | skarbnik@um.cieszyn.pl

realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej: Opieka nad miejscami pamięci narodowej oraz grobami i cmentarzami wojennymi.

- Informacja otrzymana ze Starostwa Powiatowego w Cieszynie o wysokości oczekiwanych środków na udzielenie przez Miasto Cieszyn pomocy finansowej na realizację zadań powiatowych (w tym np. na dokumentację ul. Słowiczej)

- Informacja otrzymana ze Starostwa Powiatowego o wysokości dotacji przyznanych na realizację zadań wykonywanych na podstawie zawartych porozumień (w tym: drogi powiatowe, zadania z zakresu geodezji i kartografii oraz prowadzenie biblioteki powiatowej.

- Pismo Zarządu Powiatu Cieszyńskiego Nr PZDP.ZI.434.22.2020 w sprawie „Planu remontu dróg powiatowych w 2021” i wytypowania na terenie Miasta Cieszyna dróg do remontu.

-Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 15 lipca 2020 r. w sprawie wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2020 r.( Na podstawie art. 20 ust. 3 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1170) ogłasza się, że wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych w I półroczu 2020 r. w stosunku do I półrocza 2019 r. wyniósł 103,9 (wzrost cen o 3,9 %)).

- Założenia i uwarunkowania projektu budżetu państwa na 2021 r- lipiec 2020, w tym: założenia makroekonomiczne, podstawowe uwarunkowania polityki budżetowej wynikające z koordynacji polityk gospodarczych na poziomie UE, podstawowe uwarunkowania prognozy dochodów budżetu państwa, podstawowe uwarunkowania w obszarze wydatków budżetu państwa ,

- projekt ustawy: budżetowej na 2021 r., który przyjęła Rada Ministrów na posiedzeniu w dniu 28 września 2020 r (Przyjmując budżet, rząd założył wzrost PKB w 2021 r. w ujęciu realnym o 4%, średnioroczną inflację w wysokości 1,8%, wzrost przeciętnego rocznego funduszu wynagrodzeń o 2,8%).

- obwieszczenie Ministra Finansów z 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021, opublikowanego w Monitorze Polskim z 30 lipca 2020 r., poz. 673 (wydanego na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy o podatkach i opłatach lokalnych) w roku 2021,

- obwieszczenie z 8 października 2020 r Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, w którym ogłosił stawki minimalne podatku od środków transportowych na rok 2021, określone w załącznikach nr 1-3 do niniejszego obwieszczenia.

- Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 15 września 2020 r. w sprawie wysokości



minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2021 r. (§ 1. Od dnia 1 stycznia 2021 r. ustala się minimalne wynagrodzenie za pracę w wysokości 2800 zł.

§ 2. Od dnia 1 stycznia 2021 r. ustala się minimalną stawkę godzinową w wysokości 18,30 zł.)

- ustawa z dnia 26 kwietnia 2007 r. o zarządzaniu kryzysowym (t.j. Dz.U.2020.1856)) (w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości nie mniejszej niż 0,5% wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, pomniejszonych o wydatki inwestycyjne, wydatki na wynagrodzenia i pochodne oraz wydatki na obsługę długu. Z treści powołanego przepisu wynika zatem obowiązek utworzenia w budżecie danej jednostki samorządu terytorialnego rezerwy celowej na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.)

- ustawy dotyczące dochodów i wydatków finansowanych z tych dochodów, które związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, (GPPiRPA, opłaty przystankowe, gospodarowanie odpadami komunalnymi, dochody i kary związane z ochroną środowiska)

- Uchwała 102 Rady Ministrów z 23 lipca 2020 roku w sprawie Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych

- 35 projektów planów finansowych sporządzonych wraz z uzasadnieniem przez kierowników jednostek organizacyjnych gminy, przy założeniu, że wydatki statutowe jednostek mogą wzrosnąć maksymalnie o 1,8% inflacji, a wszystkie wydatki muszą być zaplanowane w sposób celowy i przede wszystkim oszczędny.

- kalkulacje wynagrodzeń w jednostkach organizacyjnych gminy uwzględniające zaplanowanie wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych oraz podwyższenie najniższego wynagrodzenia zasadniczego do 2 800 zł oraz 5% podwyżki pozostałych wynagrodzeń, a także zmniejszenia wynikające z wypłat zasiłków z ubezpieczenia społecznego.

- założono oszczędne planowanie wydatków i dochodów, ponieważ skutki pandemii, co widać także w informacjach ministerialnych, przełożą się również na funkcjonowanie wszystkich jednostek w 2021 roku.

- wnioski składane przez Radnych, Klubi i Komisje oraz mieszkańców,

- dokumenty dotyczące harmonogramów dofinansowania, realizacji zadań, harmonogramów wykonawczych, planowanych do złożenia wniosków o dofinansowanie itp., a także wiele innych materiałów i analiz, które corocznie są niezbędne w procesie projektowania budżetu.



Skarbnik Miasta Cieszyna

Urząd Miejski | Rynek 1, 43-400 Cieszyn | tel.: 33 4794 308 | skarbnik@um.cieszyn.pl

realizowanych projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w wysokości 10.000.000,00 zł (słownie: dziesięć milionów złotych 0/100).

Celem emisji jest więc zabezpieczenie brakujących środków na realizację wydatków inwestycyjnych wymienionych w Załączniku Nr 6 do Uchwały budżetowej oraz w Wieloletniej Prognozie Finansowej Miasta Cieszyna na lata 2020-2035.

Niewątpliwie jednym z największych przedsięwzięć, wymagającym zaangażowania dużych środków finansowych jest „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju - rozwój transgranicznej turystyki - Ochrona dziedzictwa kulturowego”. Na projekt ten planowane nakłady wynoszą ponad 23,8 mln zł, a w roku 2021 blisko 10 mln zł. A kolejnym jest „Modernizacja stadionu przy Al. J. Łyska 21 - Modernizacja infrastruktury społecznej” z planowanymi nakładami 10 mln zł, w 2021 roku 5 mln zł.

### **Z czego finansujemy ok.8 mln zł drogi publiczne gminy?**

Wydatki bieżące na drogi publiczne gminne w całości finansowane są ze środków własnych budżetu Miasta Cieszyna. Natomiast w ramach wydatków majątkowych z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych planowane są środki w wysokości 1 626 337,03.

Skarbnik Miasta  
*Alieja Dąbrowska*  
(4)