

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej Cieszyzna
z dnia 25 listopada 2021 roku**

w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyzna na 2021 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2021 r., poz. 1372 z późn. zm.) – **Rada Miejska Cieszyzna**

postanawia:

§ 1

Zmienić uchwałę Nr XXIV/286/20 Rady Miejskiej Cieszyzna z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Cieszyzna na rok 2021, w ten sposób, że:

1) zwiększyć dochody budżetu miasta

o kwotę 6.044.865,64

(słownie: sześć milionów czterdzieści cztery tysiące osiemset sześćdziesiąt pięć złotych 64/100), zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

2) zwiększyć wydatki budżetu miasta

o kwotę 801.900,00 zł

(słownie: osiemset jeden tysięcy dziewięćset złotych 00/100), zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały;

3) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 3 pt. „Dotacje i wydatki na realizację zadań zleconych gminie z zakresu administracji rządowej” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 3 do niniejszej uchwały;

4) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 3b pt. „Dotacje i wydatki na realizację własnych zadań gmin otrzymanych z budżetu państwa” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 4 do niniejszej uchwały;

5) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 5 wprowadzić nowy, stanowiący załącznik nr 5 do niniejszej uchwały;

6) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 6 pt. „Wydatki majątkowe”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 6 do niniejszej uchwały;

7) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 7 pt. „Plany dochodów i wydatków na wyodrębnionym rachunku, o którym mowa w art. 223 ust.1 ustawy o finansach publicznych”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 7 do niniejszej uchwały.

8) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 8 pt. „Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 8 do niniejszej uchwały;

9) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 9 pt. „Dochody i wydatki związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi na terenie gminy na 2021 rok” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 9 do niniejszej uchwały.

10) wprowadzić nowy załącznik nr 14 pt. „Dochody i wydatki z opłat, o których mowa w art.9² ust. 11 i 21 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi”, stanowiący załącznik nr 10 do niniejszej uchwały.

§ 2

1. Dochody budżetu po zmianach wynoszą

216 808 695,45 zł.

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą

242 543 506,05 zł.

3. Deficyt w kwocie

25 734 810,60 zł

- pokrywany będzie ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w wysokości 25 700 000,00 zł, kredytów w wysokości 34.810,60 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE WRAZ Z AUTOPOPRAWKĄ
DO PROJEKTU UCHWAŁY
w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2021 rok**

Pismem nr ST5.4751.5.2021 z dnia 29 października 2021 roku Ministerstwo Finansów poinformowało o przyznaniu kwoty 5.936.532,00 zł z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej w 2021 roku. W związku z tym proponuję zwiększyć o powyższą kwotę dochody budżetu Miasta w dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdziale 75802 „Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”.

Na dochody budżetu miasta wpłynęła kwota 108.333,64 zł z tytułu opłaty, o której mowa w art. 9² ust. 11 ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi. Proponuję zwiększyć dochody o powyższą kwotę w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdziale 75618 „Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw”. Przeznaczenie dochodów z opłat przedstawiono w załączniku Nr 10 do niniejszej uchwały.

Centrum Usług Wspólnych systematycznie dokonuje analizy przewidywanego wykonania budżetu w ramach środków na wynagrodzenia i pochodne w przedszkolach publicznych oraz na dotacje dla przedszkoli niepublicznych, w szczególności na realizację zadań wynikających z orzeczeń o potrzebie kształcenia specjalnego dzieci oraz wczesnego wspomagania rozwoju. W stosunku do zaplanowanych w budżecie środków nastąpiła zmiana w zakresie ilości dzieci, w tym dzieci niepełnosprawnych, co wymaga zwiększenia planu dotacji. Proponuję zwiększyć dotację dla przedszkola niepublicznego „Słoneczna Kraina” o kwotę 225.000,00 zł - w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziale 80105 „Przedszkola specjalne” (220.000,00 zł) oraz w dziale 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdziale 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju” (5.000,00 zł). Natomiast w zakresie przeznaczenia środków na wynagrodzenia proponuję zwiększyć plany finansowe przedszkoli publicznych o kwotę 270.000,00 zł w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80104 „Przedszkola”.

Przeprowadzona przez Komendanta Straży Miejskiej analiza stanu środków na wydatkach w zakresie wynagrodzeń, składek od wynagrodzeń oraz bieżących wydatków wykazała, że konieczne jest zwiększenie planu finansowego Straży w tym zakresie o kwotę 105.300,00 zł – dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75416 „Straż Miejska”.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 1 wnioskuje o dokonanie zmian w planie finansowym poprzez przeniesienie niewykorzystanych środków w wysokości 46.315,00 zł z działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdziału 85401 „Świetlice szkolne” do działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych.

Ponadto Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi wnioskuje o dokonanie zmian w planie finansowym poprzez przeniesienie niewykorzystanych środków w wysokości 34.300 zł z działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdziału 85401 „Świetlice szkolne”, którego dysponentem jest Szkoła Podstawowa Nr 2 (oszczędności powstały w wyniku przebywania na długotrwałych zwolnieniach lekarskich i przejściu na zasiłek macierzyński nauczycieli świetlicy) do działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli SP-3.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 4 wnioskuje o dokonanie zmian w planie finansowym poprzez przeniesienie niewykorzystanych środków w wysokości 3.000,00 zł z działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” do działu 854 „Edukacyjna opieka

wychowawcza” rozdziału 85401 „Świetlice szkolne” z przeznaczeniem na pokrycie kosztów wynagrodzeń i pochodnych nauczycieli pracujących w świetlicy.

Po przeprowadzeniu przez Dyrektorów szkół analizy wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, zgodnie z obowiązującymi arkuszami organizacyjnymi, zachodzi konieczność zwiększenia do końca bieżącego roku planu wydatków w szkołach o kwotę 875.010,00 zł – dotyczy działu 801 „Oświata i wychowanie” (855.400,00 zł) oraz działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” (19.610,00 zł).

W budżecie miasta ujęte jest zadanie pn. „Modernizacja pomieszczeń Cieszyńskiego Centrum Informacji Turystycznej w Ratuszu w celu podniesienia standardu obsługi turystów” z kwotą 98.000,00 zł. Z uwagi na to, że zadanie jest częścią projektu CieszIT-TesIT, na który miasto otrzyma dofinansowanie ze środków Programu Interreg, konieczna jest zmiana nazwy zadania na „CieszynIT - Modernizacja pomieszczeń Cieszyńskiego Centrum Informacji Turystycznej w Ratuszu w celu podniesienia standardu obsługi turystów” oraz zaplanowanie zadania jako dwuletniego i ujęcie w klasyfikacji budżetowej, jako zadania realizowanego ze środków europejskich (85%), Budżetu Państwa (5%) oraz własnych (10%). Proponuję zatem pozostawić w budżecie 2021 roku na realizację powyższego projektu kwotę 12.000,00 zł, natomiast kwotę 86.000,00 zł ująć w WPF w 2022 roku – dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin”.

Ze względu na zły stan techniczny stolarki okiennej Dyrektor Domu Spokojnej Starości wnosi o przeniesienie kwoty 10.000,00 zł z wydatków bieżących na zadanie inwestycyjne „Modernizacja okien w siedzibie DSS” – przeniesienie w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85202 „Domy pomocy społecznej”.

Naczelnik Wydziału Sportu wnosi o zwiększenie planu finansowego o kwotę 36.0000,00 zł, co pozwoli na pokrycie kosztów energii na Hali Widowiskowo – Sportowej - dział 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92695 „Pozostała działalność”. W związku z otrzymaną od Wojewody Śląskiego refundacją środków przeznaczonych na projekt „MALUCH +” 2021, proponuję przeniesienie do Wydziału Sportu kwoty 36.000,00 zł z planu wydatków z działu 855 „Rodzina” rozdziału 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”.

W ramach działań prowadzonych przez Wydział Ochrony Środowiska i Rolnictwa w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi dokonano końcowej analizy wydatków z tego tytułu. Ustalono, że koszt gospodarowania odpadami komunalnymi jest wyższy od dotychczas zaplanowanego o 500.000,00 zł. W związku z tym wnoszę o zwiększenie wydatków o powyższą kwotę w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziale 90002 „Gospodarka odpadami”.

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych wnosi o zmianę budżetu miasta oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2035 w zakresie zadania inwestycyjnego w Przedszkolu Nr 1 „Termomodernizacja budynku Przedszkola Nr 1” (-565.000,00 zł) oraz projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole” (-515.500,00 zł). Zmiana jest związana z przesunięciem terminu realizacji prac budowlanych w Przedszkolu Nr 1. Natomiast w przypadku realizacji projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole” zmiana wynika z przesunięcia terminu montażu urządzeń na placach zabaw w przedszkolach. W związku z tym, że zadania będą realizowane w 2022 roku proponuję zmniejszenie wydatków w roku 2021 o powyższe kwoty zł i ujęcie ich w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 – dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych) (50.000,00 zł) oraz rozdział 80104 „Przedszkola” (1.030.500,00 zł).

Wnoszę również o zmianę nazwy zadania inwestycyjnego „Budowa skateparku na stoku Cieślarówka” na „Budowa skateparku”. W związku z istnieniem okresowo czynnego osuwiska na stoku Cieślarówka w miejscu planowanej inwestycji rozważane są inne lokalizacje dla tego zadania. Zmiana nazwy zadania pozwoli na jego kontynuację, a po ustaleniu ostatecznej lokalizacji na realizację w kolejnych latach.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 2 z Oddziałami Integracyjnymi zwróciła się z wnioskiem o zwiększenie planu dochodów i wydatków zgromadzonych na wyodrębnionym rachunku, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych o kwotę 4.000,00 zł, w związku z większymi niż planowano dochodami z tytułu najmu. Środki te planuje się przeznaczyć na wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem szkoły.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 5, 6, 7, 8, 9 ustalonymi uchwałą budżetową.

Uzasadnienie do autopoprawki Uchwały Rady Miejskiej w sprawie zmiany budżetu Miasta na 2021 rok.

W budżecie miasta na rok 2021 zaplanowano zadanie pn. „Opracowanie koncepcji modernizacji Kąpieliska Miejskiego”. W związku z tym, iż płatność za wykonanie koncepcji przypadnie na początek roku 2022 proponuję zmniejszenie wydatków w roku 2021 o kwotę 50.000,00 zł, z równoczesnym ujęciem zadania w Wieloletniej Prognozie Finansowej– dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność”.

W budżecie miasta na rok 2021 zaplanowano zadanie pn. „Przebudowa Śrutarska 39”. W związku z przedłużeniem terminu oddania etapu I i koniecznością przedłużenia terminu realizacji całości zadania, proponuję zmniejszenie wydatków w roku 2021 o kwotę 20.910,00 zł, z równoczesnym ujęciem zadania w Wieloletniej Prognozie Finansowej - dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

Ponadto, ze względu na zły stan techniczny pokrycia części dachu nieruchomości przy ul. Śrutarskiej 39 Naczelnik Wydziału Gospodarki Nieruchomościami wnosi o przyznanie środków w wysokości 16.000,00 zł z przeznaczeniem na wykonanie prac naprawczych- dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

Po przeprowadzeniu przez Dyrektora Szkolnego Schroniska Młodzieżowego analizy wydatków na energię zachodzi konieczność zwiększenia do końca bieżącego roku planu wydatków o kwotę 48.000,00 zł- dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdział 85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe” (8.000,00 zł) oraz dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność” (40.000,00 zł).

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 2, 6, 8 ustalonymi uchwałą budżetową.