

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

w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna 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.) – **Rada Miejska Cieszyna**

postanawia:

§ 1

Zmienić uchwałę Nr XXIV/286/20 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 17 grudnia 2020 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Cieszyna 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 808.810,00 zł

(słownie: osiemset osiem tysięcy osiemset dziesięć 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

242 550 416,05 zł.

3. Deficyt w kwocie

25 741 720,60 zł

- pokrywany będzie ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w wysokości 25 700 000,00 zł, kredytów w wysokości 41.720,60 zł.

§ 3

Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE
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 wspomaganie 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.