

**Uchwała Nr
Rady Miejskiej Cieszyzna
z dnia 30 grudnia 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) zmniejszyć dochody budżetu miasta

o kwotę 1.054.938,74

(słownie: jeden milion pięćdziesiąt cztery tysiące dziewięćset trzydzieści osiem złotych 74/100), zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

2) zmniejszyć wydatki budżetu miasta

o kwotę 6.615.068,88 zł

(słownie: sześć milionów sześćset piętnaście tysięcy sześćdziesiąt osiem złotych 88/100), 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 3c pt. „Plan dochodów i wydatków zadań realizowanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego” wprowadzić nowy, o tytule „Plan dochodów i wydatków zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz między jednostkami samorządu terytorialnego” stanowiący załącznik nr 5 do niniejszej uchwały;
- 6) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 4 pt. „Dochody z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w 2021 roku” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 6 do niniejszej uchwały;
- 7) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 5 wprowadzić nowy, stanowiący załącznik nr 7 do niniejszej uchwały;
- 8) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 6 pt. „Wydatki majątkowe”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 8 do niniejszej uchwały;
- 9) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 8 pt. „Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 9 do niniejszej uchwały;
- 10) 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 10 do niniejszej uchwały.
- 11) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 12 pt. „Dochody i wydatki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2021 roku”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 11 do niniejszej uchwały;

§ 2

1. Dochody budżetu po zmianach wynoszą

215 708 490,27 zł.

2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą

235 883 170,73 zł.

3. Deficyt w kwocie

20 174 680,46 zł

- pokrywany będzie ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w wysokości 20.174.680,46 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 ST5.4751.25.2021.15g z dnia 26 listopada 2021 roku Ministerstwo Finansów poinformowało o przyznaniu kwoty 486.221,00 zł ze środków rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej. W związku z tym proponuję zwiększyć o powyższą kwotę dochody budżetu Miasta w dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”.

Wydział Sportu zwraca się z prośbą o zwiększenie planu dochodów w kwocie 32.841,00 zł pochodzących z odszkodowań z tytułu awarii sprężarki SAB 151 w instalacji chłodniczej lodowiska. O powyższe środki proponuję zwiększyć wydatki w dziale 926 „Kultura fizyczna” rozdziale 92695 „Pozostała działalność” z przeznaczeniem na wymianę akumulatorów Dźwiękowego Systemu Ostrzegania oraz na pokrycie kosztów energii na Hali Widowiskowo – Sportowej.

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych wnosi o zmianę budżetu miasta oraz Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2035 w zakresie projektu „Kreatywna 5”. Zmiana wynika z trwającej procedury zamówień publicznych na zakup pomocy dydaktycznych, których odbiór przewidziany jest na I kwartał 2022 roku. W związku z tym, że zadanie będzie kontynuowane w 2022 roku proponuję zmniejszenie wydatków w roku 2021 o kwotę 74.682,00 zł i ujęcie ich w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 – dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”.

Centrum Usług Wspólnych wnioskuje o zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole”. Zmiana jest związana z rezygnacją z podpisania umowy przez wykonawcę wyłonionego w trakcie postępowania przetargowego oraz koniecznością zawarcia umowy z innym wykonawcą, co powoduje przesunięcie terminu realizacji zamówienia na styczeń 2022 roku. W związku z powyższym proponuję zmniejszyć wydatki w roku 2021 o kwotę 298.311,00 zł i ujęcie ich w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 – dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” (40.313,00 zł) i rozdział 80104 „Przedszkola” (257.998,00 zł).

Straż Miejska w Cieszynie prowadzi prace związane z inwestycją „Rozbudowa monitoringu wizyjnego Cieszyna”. W ramach zadania zaplanowano zamontowanie trzech kamer w parku przy kościele św. Trójcy, który jest wpisany do rejestru zabytków. Wobec tego wystąpiono do Śląskiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków o wydanie zgody konserwatorskiej na prowadzenie prac w tym terenie. Wydanie decyzji przewidziane jest na początek 2022 roku. W związku z tym, że zadanie będzie kontynuowane w 2022 roku proponuję zmniejszenie niewykorzystanych wydatków w roku 2021 o kwotę 43.275,69 zł, z czego w celu kontynuacji zadania kwotę 38.275,69 zł należy ująć w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 – dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75416 „Straż miejska”.

Projekt pn. „Budowa odnawialnych źródeł energii na terenie Cieszyna” realizowany jest jako zadanie jednoroczne w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020 przy dofinansowaniu z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. W ramach projektu zostały podpisane 3 umowy na wykonanie instalacji fotowoltaicznych w trzech lokalizacjach, tj. oczyszczalnia ścieków, DSS i SP2. Zadania zostaną zrealizowane końcem roku. Termin płatności wynosi 21 dni od złożenia faktury, w związku z czym zachodzi konieczność utworzenia zadania w roku przyszłym. Wnoszę o zmniejszenie o kwotę 920.759,95 zł planu wydatków w roku bieżącym i ujęcie zadania w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 – dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”.

Miasto Cieszyn podpisało z Wojewodą Śląskim umowę na realizację z Funduszu Pracy „Programu Asystent Rodziny na rok 2021”. W związku z powyższym wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta o kwotę 12.000,00 zł z jednoczesnym zwiększeniem wydatków z przeznaczeniem dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej na dofinansowanie kosztów wypłaty dodatku do wynagrodzenia dla asystentów rodziny –dział 855 „Rodzina” rozdział 85504 „Wspieranie rodziny”.

W związku ze zmniejszeniem oprocentowania kredytów i pożyczek, po przeprowadzonej analizie wykonania wydatków przeznaczonych na spłaty odsetek od zaciągniętych zobowiązań, proponuję zmniejszenie planu o 800.000,00 zł w dziale 757 rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułu dłużnego-kredyty i pożyczki”.

Po dokonaniu analizy przewidywanego wykonania budżetu w ramach dochodów z tytułu planowanego na 2021 rok zwrotu podatku VAT wnoszę o zmniejszenie planu dochodów o kwotę 800.000,00 zł – dział 758 „Różne rozliczenia” rozdział 75814 „Różne rozliczenia finansowe” (160.000,00 zł), dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód” (300.000,00 zł), dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność” (340.000,00 zł).

W budżecie Miejskiego Zarządu Dróg zaplanowano środki na realizację zadania inwestycyjnego „Modernizacja dróg gminnych”. Na dzień dzisiejszy zrealizowano część zadania, natomiast zadanie należy kontynuować w 2022 roku. W związku z tym proponuję w pierwszej kolejności zwiększyć w/w zadanie o kwotę 996,50 zł pozostałą po realizacji zadania „Budowa sieci oświetlenia ulicznego dla realizacji planowanych robót związanych z przebudową ulicy Łowieckiej”, które również realizowane jest w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych. Następnie w celu kontynuacji zadania proponuję dokonać w bieżącym roku zmniejszenia środków na modernizację dróg gminnych o kwotę 2.560.402,64 zł, przenosząc środki na rok 2022, co znajduje odzwierciedlenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej – dotyczy działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne”.

W ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020 Miejskie Zarząd Dróg w Cieszynie realizuje zadanie „Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna – etap II”. W związku z problemem dostaw części do produkcji sterowników spowodowanej zamknięciem przez pandemię Covid-19 fabryki produkującej części, proponuję przenieść niewykorzystaną kwotę 1.800.000,00 zł na rok następny, co umożliwi kontynuację zadania. Jednocześnie wnoszę o zmniejszenie w bieżącym roku w ramach dochodów budżetu miasta kwoty 799.997,74 zł stanowiącej zaplanowaną dotację z w/w Programu Operacyjnego. Montaż finansowy zadania zostanie przedstawiony w Wieloletniej Prognozie Finansowej w zakresie 2022 roku – dotyczy działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”.

Miejski Zarząd Dróg w Cieszynie realizuje zadanie inwestycyjne pn. „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju – rozwój transgranicznej turystyki - Przebudowa ul. Głębokiej, droga gminna nr 390104S w Cieszynie”. W związku z przesunięciem terminu zakończenia inwestycji, nastąpiła zmiana terminów płatności za poszczególne etapy robót. Wnoszę zatem o przesunięcie kwoty 176.475,60 zł z wydatków budżetowych roku bieżącego i ujęcie ich w Wieloletniej Prognozie Finansowej w roku 2022 – dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92195 „Pozostała działalność”.

Wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta o kwotę 13.997,00 zł z tytułu zasądzonego zwrotu kosztów zastępstwa procesowego. Jednocześnie o powyższą kwotę proponuję zwiększyć wydatki budżetu miasta z przeznaczeniem na bieżące funkcjonowanie Urzędu – dotyczy działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin”.

W celu zastosowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej konieczne jest przeniesienie w ramach dochodów budżetu miasta środków w wysokości 4.110,39 zł, zaplanowanych w ramach działu 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdziału 01038 „Rozwój obszarów wiejskich” – paragraf 2708 „Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów, samorządów województw, pozyskane z innych źródeł” , do rozdziału 01041 paragrafu 2058” – właściwych do sklasyfikowania dochodów otrzymanych z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa z tytułu dopłat bezpośrednich do gruntów rolnych.

W celu dostosowaniu planu wydatków do faktycznych potrzeb związanych z realizacją projektu „Cieszyn/ Czesky Teszin wspólnie” zachodzi konieczność zwiększenia planu w roku bieżącym o kwotę 0,01 zł i jednocześnie zmniejszenie o powyższą kwotę ww. projektu w 2022 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 6, 8, 12 ustalonymi uchwałą budżetową.