

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 25 sierpnia 2022 roku

w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2022 r., poz. 559 z późn.zm.)

**Rada Miejska Cieszyna
uchwala, co następuje:**

§ 1

Zmienić uchwałę Nr XXXV/434/21 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Cieszyna na rok 2022, w ten sposób, że:

1. zwiększyć dochody budżetu miasta
o kwotę 1.798.683,40 zł
(słownie: jeden milion siedemset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy sześćset osiemdziesiąt trzy złote 40/100),
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
2. zwiększyć wydatki budżetu miasta
o kwotę 1.704.464,40 zł
(słownie: jeden milion siedemset cztery tysiące czterysta sześćdziesiąt cztery złote 40/100),
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 8 pt. „Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 7 do niniejszej uchwały;
8. w miejsce dotychczasowego załącznika nr 12 „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”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 8 do niniejszej uchwały;

9. w miejsce dotychczasowego załącznika nr 13 pt. „Dochody i wydatki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w 2022 roku”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 9 do niniejszej uchwały;
10. w miejsce dotychczasowego załącznika nr 15 pt. „Dochody i wydatki Funduszu Pomocy”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 10 do niniejszej uchwały;
11. § 7 otrzymuje brzmienie: Ustala się maksymalną wysokość pożyczek udzielanych przez Burmistrza Miasta w roku budżetowym:
 1. podlegających zwrotowi w ciągu roku na wyprzedzające finansowanie zadań realizowanych ze środków Unii Europejskiej do kwoty nie przekraczającej 80.000,00 zł,
 2. innych do wysokości nie przekraczającej łącznie kwoty 420.000,00 zł.

§ 2

1. Dochody budżetu po zmianach wynoszą	215 088 368,39 zł
2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą	258 472 528,92 zł
3. Deficyt w kwocie	43 384 160,53 zł

- pokrywany będzie ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w wysokości 18.500.000,00 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych (art.217 ust.2 pkt 8) w wysokości 5.492.092,02 zł, wolnych środków w wysokości 162.452,18 zł oraz z kredytów w wysokości 19.229.616,33 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 2022 rok

Pismem nr ST3.4750.17.2022.1.g z dnia 14 czerwca 2022 roku Ministerstwo Finansów poinformowało o zmniejszeniu o kwotę 10.191,00 zł wysokości przyznanej dnia 24 maja 2022 roku (pismo nr ST3.4750.17.2022.g) części oświatowej subwencji ogólnej. Ponadto pismem nr ST3.4750.19.2022.g z dnia 11 sierpnia 2022 roku Ministerstwo Finansów przekazało informację o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 593.258,00 zł w związku z realizacją zadania związanego z zatrudnieniem nauczycieli pedagogów, pedagogów specjalnych, psychologów, logopedów lub terapeutów pedagogicznych od 1 września 2022 roku. Mając na uwadze powyższe proponuję zwiększyć o kwotę 583.067,00 zł (per saldo kwot wynikających z pism) dochody budżetu Miasta w dziale 758 „Różne rozliczenia” z równoczesnym zwiększeniem wydatków Centrum Usług Wspólnych o tę samą kwotę – dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”.

W związku z realizacją przez Miasto Cieszyn zadań finansowanych z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 Śląski Urząd Wojewódzki przekazał, iż dokonano podziału środków na jednostki samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na pomoc dla domów pomocy społecznej. Gminie Cieszyn przyznano środki w wysokości 13.423,00 zł i o taką kwotę proponuję zwiększyć dochody i wydatki budżetu miasta w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85202 „Domy pomocy społecznej”.

W związku z zamianą nieruchomości z Zakładem Budynków Miejskich w Cieszynie sp. z o.o. wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta o kwotę 561.000,00 zł (dopłata ze strony Spółki w kwocie 24.000,00 zł) oraz wydatków budżetu miasta o kwotę 537.000,00 zł w ramach działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

Na wniosek Kierownika Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej proponuję zwiększyć dochody i wydatki w dziale 855 „Rodzina” rozdziale 85502 „Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego” o kwotę 68.000,00 zł, co wynika ze wzrostu ściągальności nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych oraz ustawowych odsetek za opóźnienie określonych decyzjami wydanymi zarówno przez Burmistrza Miasta Cieszyna, Wojewodę Śląskiego czy Marszałka Województwa Śląskiego oraz z konieczności przekazywania wyegzekwowanych wpłat i odsetek z w/w tytułów na konto dysponenta środków, tj. Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach.

Ponadto Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej poinformował, iż w związku z wejściem w życie 4 stycznia 2022 roku ustawy z dnia 17 grudnia 2021 roku o dodatku osłonowym niezbędne jest zaplanowanie w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85295 „Pozostała działalność” kwoty odsetek, które powstaną w przypadku nienależnie pobranego dodatku osłonowego. Środki w wysokości 100,00 zł należy zaplanować w ramach wymienionej klasyfikacji budżetowej zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej przekazał również, iż będzie organizatorem praktyki zawodowej studentów Uniwersytetu Śląskiego. Instytucji, która przyjmuje studentów, przysługuje zwrot kosztów wynagrodzenia opiekuna praktykanta z tytułu opieki nad nim. Mając na uwadze powyższe wnoszę zwiększenie budżetu Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej o kwotę 10.500,00 zł zarówno po stronie dochodów i wydatków w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”.

Dyrektor Miejskiego Zarządu Dróg poinformował, iż na dochody jednostki wpłynęły kwoty z odszkodowania od ubezpieczyciela oraz z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień. W związku z brakiem środków na wydatkach związanych z kosztami wywozu

śmieci z przystanków miejskich oraz z naprawą uszkodzonych Kół Czasu na Alei Piastowskiej, wnoszę o zwiększenie budżetu jednostki:

1. po stronie dochodów o kwotę 3.500,00 zł w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60095 „Pozostała działalność” oraz o kwotę 1.500,00 zł w ramach działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”,
2. po stronie wydatków o kwotę 1.500,00 zł w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych” oraz o kwotę 3.500,00 zł w ramach działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”.

Centrum Usług Wspólnych przekazało, iż nie wszystkie przedszkola realizujące projekt „Wybieram cieszyńskie przedszkole” mają możliwość przeprowadzenia zaplanowanych godzin zajęć dodatkowych. W związku z tym, okres realizacji zadania został wydłużony do 31 stycznia 2023 roku. Godziny, które nie zostały zrealizowane przez przedszkola zostaną rozdzielone pomiędzy pozostałe placówki. Mając na uwadze powyższe niezbędne jest dokonanie przeniesień środków między jednostkami realizującymi projekt (przedszkola, Szkoła Podstawowa Nr 6, Centrum Usług Wspólnych) w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziałów 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” i 80104 „Przedszkola”.

W budżecie Miasta na rok 2022 zaplanowano dochody z tytułu wpłat innych gmin za dzieci uczęszczające do cieszyńskich przedszkoli w wysokości 1.050.000,00 zł. W związku z tym, iż zwiększyła się liczba tych dzieci, przewiduje się wzrost wpływów z tego tytułu o 250.000,00 zł. Ponadto otrzymano zwrot niewykorzystanych w 2021 roku dotacji w łącznej wysokości 11.798,00 zł. Wobec powyższego wnoszę o zwiększenie o kwotę 261.798,00 zł dochodów budżetu Miasta w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziałów 80104 „Przedszkola” (258.116,00 zł) i 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (3.682,00 zł) i przeznaczenie tych środków po stronie wydatków dla niepublicznych przedszkoli (Niepubliczne Przedszkole im. Jasia i Małgosi, Katolickie Przedszkole im. Dzieciątka Jezus, Przedszkole Towarzystwa Ewangelickiego, Niepubliczne Przedszkole Bajlandia, Niepubliczne Przedszkole Punktem Montessori) w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziałów 80104 „Przedszkola” (170.000,00 zł) i 80149 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego” (80.000,00 zł) oraz działu 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdziału 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju” (11.798,00 zł).

Dyrektor Domu Spokojnej Starości poinformował o wykonaniu wyższych dochodów od zakładanych o 78.000,00 zł. Jednocześnie jednostka wskazała niedobór środków po stronie wydatków. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie o w/w kwotę budżetu DSS zarówno po stronie dochodów, jak i wydatków w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85202 „Domy pomocy społecznej”.

W związku z niezrealizowanymi zadaniami w zakresie kultury proszę o przeniesienie niewykorzystanych środków w wysokości 15.000,00 zł z działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92105 „Pozostałe zadania w zakresie kultury” do działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” i przeznaczenie ich na opłacenie umowy, której przedmiotem będzie przeprowadzenie kampanii promocyjnej Gminy Cieszyn podczas Jazz Festiwal.

Miejski Zarząd Dróg przystąpił do Programu poprawy bezpieczeństwa na drogach województwa śląskiego i przedstawił do realizacji w jego ramach następujące zadania:

1. Wyniesienie przejścia dla pieszych przez ul. K. Miarki w Cieszynie (dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” – 43.857,00 zł),
2. Przebudowa przejścia dla pieszych przez ul. Limanowskiego w Cieszynie polegająca na wykonaniu wysuniętej platformy i dodatkowego doświetlenia (dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 38.414,00 zł),
3. Wykonanie doświetlenia dwóch przejść dla pieszych przez ul. Bielską przy skrzyżowaniu z ul. Solną i z ul. B. Chrobrego w Cieszynie (dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 13.653,00 zł),
4. Wykonanie doświetlenia przejścia dla pieszych przez ul. Stawową przy skrzyżowaniu z ul. Sarkandra w Cieszynie (dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 22.755,00 zł),
5. Wykonanie doświetlenia przejścia dla pieszych przez ul. Michejdy przy Szkole Podstawowej Nr 1 w Cieszynie (dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” – 20.664,00 zł).

W związku z otrzymaniem dofinansowania z tego programu wnoszę o wprowadzenie po stronie dochodów i wydatków środków w wysokości 67.147,00 zł w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” (20.555,50 zł) i działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (46.591,50 zł). Ponadto w celu uzupełnienia wartości zadań o środki własne do planowanej całkowitej wysokości tych zadań zachodzi konieczność przeniesienia kwoty 72.196,00 zł z zadania inwestycyjnego pn. „Rewitalizacja nieruchomości przy ulicy Limanowskiego w Cieszynie. Budowa parkingu publicznego” z dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60095 „Pozostała działalność” do rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne” (23.301,50 zł) oraz działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg” (48.894,50 zł).

Wydział Strategii i Rozwoju Miasta poinformował, iż naliczona została kara umowna dla dostawcy autobusów elektrycznych w wysokości 36.998,40 zł. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu Miasta o w/w kwotę w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60004 „Lokalny transport zbiorowy” i przeznaczenie tej kwoty po stronie wydatków na opłaty za media na terenie Dworca Cieszyn (dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60021 „Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych” – 27.998,40 zł) oraz na aktualizację modelu rekompensaty za usługi w zakresie publicznego transportu zbiorowego (dział 600 „Transport i łączność” rozdziału 60004 „Lokalny transport zbiorowy” – 9.000,00 zł).

Po analizie wykonania dochodów budżetu Miasta odnotowano ponadplanowe wykonanie niektórych dochodów. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zaplanowanie następujących kwot w ramach:

1. działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” – 53.200,00 zł,
2. działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” – 750,00 zł,
3. działu 758 „Różne rozliczenia” rozdziału 75814 „Różne rozliczenia finansowe” – 46.400,00 zł,
4. działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi” – 13.300,00 zł.

Uplanowane dochody proponuję w części przeznaczyć na:

1. zadania bieżące w zakresie Urzędu Miejskiego (10.000,00 zł w ramach działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”,
2. dotację podmiotową dla Cieszyńskiego Ośrodka Kultury „Dom Narodowy” (100.000,00 zł w ramach działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”)

Ponadto na wniosek Miejskiego Zarządu Dróg proponuję zmianę nazwy zadania z „Projekt przebudowy muru oporowego wzdłuż granicy nieruchomości przy ul. Górnej 36” na „Przebudowa muru oporowego wzdłuż granicy nieruchomości przy ul. Górnej 36”, co wynika z faktu, iż

zabezpieczone na to zadanie środki są wystarczające zarówno na wykonanie projektu, jak i realizację przebudowy muru oporowego (dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60017 „Drogi wewnętrzne”).

W celu zastosowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej konieczne jest dostosowanie załącznika Nr 12 w zakresie dochodów zaplanowanych 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” – właściwego do sklasyfikowania dochodów związanych ze środkami 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.

Cieszyński Ośrodek Kultury „Dom Narodowy”, w związku z realizacją projektów, z których dofinansowanie wpłynie dopiero w latach następnych, będzie ubiegać się o pożyczkę z budżetu Miasta. W związku z powyższym konieczne jest zaktualizowanie zapisu paragrafu 7 uchwały budżetowej.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 5, 6, 8, 12, 13, ustalonymi uchwałą budżetową.