

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 29 września 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 9.836.202,63 zł**  
(słownie: dziewięć milionów osiemset trzydzieści sześć tysięcy dwieście dwa złote 63/100),  
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
2. zwiększyć wydatki budżetu miasta  
**o kwotę 10.095.742,75 zł**  
(słownie: dziesięć milionów dziewięćdziesiąt pięć tysięcy siedemset czterdzieści dwa złote 75/100),  
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 z organami administracji rządowej oraz między jednostkami samorządu terytorialnego” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 5 do niniejszej uchwały;
6. w miejsce 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 2022 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 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 9 do niniejszej uchwały;
10. w miejsce dotychczasowego załącznika nr 8 pt. „Zestawienie przychodów i rozchodów budżetu”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 10 do niniejszej uchwały;
11. 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 11 do niniejszej uchwały;
12. w miejsce dotychczasowego załącznika nr 15 pt. „Dochody i wydatki Funduszu Pomocy”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 12 do niniejszej uchwały.

## § 2

<b>1. Dochody budżetu po zmianach wynoszą</b>	<b>225 654 838,31 zł</b>
<b>2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą</b>	<b>269 307 595,21 zł</b>
<b>3. Deficyt w kwocie</b>	<b>43 652 756,90 zł</b>

- pokrywany będzie ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w wysokości 28.500.000,00 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych (art.217 ust.2 pkt 8) w wysokości 5.544.348,27 zł, wolnych środków w wysokości 162.452,18 zł oraz z kredytów w wysokości 9.445.956,45 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 ST3.4750.21.2022.g z dnia 24 sierpnia 2022 roku Ministerstwo Finansów przekazało informację o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej na rok 2022 o kwotę 150.674,00 zł w związku ze zmianami w zakresie średniego wynagrodzenia dotychczasowych nauczycieli stażystów i nauczycieli kontraktowych (tj. wynagrodzenia nauczycieli początkujących) od 1 września 2022 roku. Mając na uwadze powyższe proponuję zwiększyć o kwotę 150.674,00 zł dochody budżetu Miasta w dziale 758 „Różne rozliczenia” z równoczesnym zwiększeniem wydatków w Szkole Podstawowej Nr 1 i Nr 5 łącznie o tę samą kwotę – dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” i rozdział 80107 „Świetlice szkolne”.

W sierpniu br. Gmina przystąpiła do realizacji zadań określonych ustawą o dodatku węglowym, którego celem jest zapewnienie wsparcia dla gospodarstw domowych, w tym gospodarstw najuboższych energetycznie, w pokryciu części kosztów wynikających ze wzrostu cen na rynku energii, w tym kosztów opału. Wypłata dodatku węglowego jest zadaniem zleconym gminie i finansowana jest z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Zgodnie ze złożonym wojewodzie zapotrzebowaniem na środki na wypłatę dodatku węglowego należy zwiększyć plan dochodów oraz wydatków w dziale 852 „Pomoc społeczna” rozdziale 85295 „Pozostała działalność”.

Gmina Cieszyn otrzymała dofinansowanie w kwocie 42.570,00 zł z tytułu pomocy finansowej Powiatu Cieszyńskiego na remont sanitariatów w Powiatowym Ośrodku Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie. W związku z wcześniejszym ujęciem w budżecie miasta pomocy finansowej w wysokości 37.570,00 zł, proponuję, o kwotę 5.000,00 zł, zwiększyć dochody budżetu miasta z przeznaczeniem na realizację zadania „Dostosowanie infrastruktury Powiatowego Ośrodka Wsparcia dla Osób Dotkniętych Przemocą w Rodzinie w Cieszynie” - dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85205 „Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie”.

W maju bieżącego roku podpisana została z Urzędem Marszałkowskim Województwa Śląskiego umowa partnerska na realizację projektu LIFE pn. „Śląskie. Przywracamy błękit”. Realizacja projektu zaplanowana jest w latach 2022 – 2027 i będzie polegała na utworzeniu stanowiska „ekodoradcy”, do którego zadań należeć będzie organizacja szeroko pojętej edukacji mieszkańców w zakresie poprawy jakości powietrza, między innymi przez wymianę źródeł ciepła. W związku z tym, iż projekt finansowany jest w całości ze środków zewnętrznych proponuję zwiększyć dochody budżetu miasta z tytułu otrzymanej dotacji o kwotę 2.623,48 zł - dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”.

W związku z otrzymanym od ubezpieczyciela odszkodowaniem za zniszczenie mienia na terenie działki położonej przy Al. Jana Łyska spowodowane czynnikami atmosferycznymi, proponuję o kwotę 7.411,75 zł zwiększyć dochody budżetu miasta z przeznaczeniem dla dzierżawcy ww. działki, tj. TKKF Ogniwo na naprawę szkód powstałych na nieruchomości - dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

We wrześniu bieżącego roku złożono wnioski w ramach programu Ministra Edukacji i Nauki pod nazwą „Poznaj Polskę”. 4 szkoły uzyskały dofinansowanie wycieczek szkolnych związanych z priorytetowymi obszarami edukacyjnymi wskazanymi przez Ministra, w łącznej wysokości 59.000,00 zł. Do realizacji zadania konieczne jest zwiększenie dochodów w szkołach podstawowych o wkład własny (wpłaty rodziców) oraz zabezpieczenie wydatków, z przeznaczeniem na realizację projektu (kwota zwiększenia dochodów i wydatków - 21.700,00 zł) – dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80195 „Pozostała działalność”.

Na podstawie analizy wykonania planu dochodów budżetu Miasta Cieszyna na 2022 rok, proponuję dokonanie jego zwiększenia z tytułu wpływu dotacji ze środków europejskich jako refundacji środków poniesionych na realizację projektu „Podniesienie jakości, dostępności oraz zwiększenie wykorzystania administracyjnych zasobów mapowych subregionu południowego województwa śląskiego” (124.628,25 zł) - dział 710 „Działalność usługowa” rozdział 71095 „Pozostała działalność”.

W budżecie miasta i Wieloletniej Prognozie Finansowej zaplanowano zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Rudowskiej” i „Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci wodociągowej w rejonie ul. Mickiewicza”. Aktualnie prowadzone są postępowania przetargowe mające na celu wyłonienie wykonawcy robót budowlanych ww. zadań inwestycyjnych. Najkorzystniejsze oferty w obu przypadkach przekraczają kwoty zarezerwowane w budżecie miasta i Wieloletniej Prognozie Finansowej. Aby móc wybrać wykonawców robót, a następnie podpisać z nimi umowy oraz zabezpieczyć środki na pełnienie funkcji inspektora nadzoru inwestorskiego, należy zwiększyć budżety zadań odpowiednio o kwotę 100.000,00 zł w przypadku zadania pn. „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie ul. Rudowskiej” oraz o kwotę 65.000,00 zł w przypadku zadania pn. „Lokalne inicjatywy w zakresie budowy sieci wodociągowej w rejonie ul. Mickiewicza”. Brakujące środki proponuję przesunąć z zadania pn. „Modernizacja zespołu budynków cieszyńskiego Ratusza”- z działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” do działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”.

Wydział Gospodarki Nieruchomościami realizuje inwestycję pn. „Przebudowa lokalu mieszkalnego nr 2 w istniejącym budynku mieszkalno- usługowym, 43-400 Cieszyn ul. Katowicka 8”. Zgodnie z umową o dofinansowanie Gmina jest zobowiązana do zamieszczenia w miejscu inwestycji tablicy informacyjnej. Z racji tego, iż kosztorys inwestorski nie obejmował jej wykonania konieczne jest dokonanie zmian w budżecie, dokonując przeniesienia niezbędnych środków z działu 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdziału 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami” do działu 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” rozdziału 85334 „Pomoc dla repatriantów”.

Po dokonanej analizie planu wydatków przeznaczonych na bieżącą działalność Urzędu zachodzi konieczność uzupełnienia środków na ten cel w wysokości 54.000,00 zł - dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Dyrektor Domu Spokojnej Starości poinformowała o otrzymanym od ubezpieczyciela odszkodowaniu za uszkodzone mienie spowodowane wyładowaniem atmosferycznym. W związku z tym wnoszę o zwiększenie o kwotę 26.000,00 zł dochodów budżetu miasta, jak również o zwiększenie środków na działalność bieżącą tej jednostki - dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej”.

Podczas wymiany baterii akumulatorów w maszynie do czyszczenia lodu na cieszyńskim lodowisku okazało się, że druga z baterii również kwalifikuje się do wymiany. W związku z tym proponuję dokonać przeniesień środków pomiędzy zadaniami majątkowymi z przeznaczeniem na zakup baterii akumulatorów do rolby - w ramach działu 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92695 „Pozostała działalność”, z zadania „Opracowanie koncepcji modernizacji Kąpieliska Miejskiego”, „Zakup odkurzacza basenowego” i „Opracowanie koncepcji zagospodarowania kompleksu sportowego „Pod Wałką” oraz budowa skateparku”.

Szkolne Schronisko Młodzieżowe nie wydatkuje środków przeznaczonych w bieżącym roku na zadanie „Opracowanie koncepcji zagospodarowania kompleksu sportowego „Pod Wałką” oraz budowa skateparku”. Mając na uwadze powyższe proponuję przeznaczyć środki w wysokości 25.000,00 zł na dofinansowanie zadania „Modernizacja odwodnienia dachu hali widowiskowo-

sportowej”, co umożliwi jego realizację - w ramach działu 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92695 „Pozostała działalność”.

W związku ze wzrostem kosztów utrzymania Szkolnego Schroniska Młodzieżowego wnosząc o zwiększenie budżetu jednostki o niezbędne środki, które przeznaczone zostaną na bieżącą działalność jednostki - dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdział 85417 „Szkolne schroniska młodzieżowe” oraz dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność”.

W ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii zgodnie z obowiązującymi przepisami zachodzi konieczność zwiększenia planu wydatków z tytułu rozliczenia uzyskanych wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i poniesionych wydatków na w/w program. Mając na uwadze powyższe proponuję zwiększyć plan wydatków o kwotę 43.200,00 zł (dział 851 „Ochrona zdrowia”, 85154 „Przeciwdziałanie alkoholizmowi”) i przeznaczyć środki na realizację następujących zadań:

- program rehabilitacji społecznej i zawodowej osób bezdomnych uzależnionych od środków psychoaktywnych - 10.000,00 zł,
- działalność Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 2.000,00 zł,
- organizowanie zajęć motywacyjno- korekcyjnych - 1.200,00 zł,
- programy profilaktyczne - 30.000,00 zł.

W budżecie miasta zaplanowano środki w wysokości 300.000,00 zł na pomoc finansową dla Powiatu dotyczącą zadania pn. „Modernizacja drogi powiatowej 2607S - ulica Wiślańska w Cieszynie na odcinku ok. 1km, od skrzyżowania z ulicą Bielską do granicy Miasta - pomoc dla Powiatu” oraz 600.000,00 zł na realizację w/w zadania przez Miejski Zarząd Dróg. Po dokonanych uzgodnieniach inwestycja będzie zrealizowana przez Powiat Cieszyński, przy zachowaniu partycypacji w kosztach realizacji zadania przez gminę. W związku z tym zachodzi konieczność dokonania zmian w tym zakresie w budżecie miasta roku bieżącego oraz uwzględnienia pomocy finansowej dla Powiatu Cieszyńskiego w roku 2023, z równoczesnym ujęciem jej w Wieloletniej Prognozie Finansowej - dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe”.

W planie finansowym Miejskiego Zarządu Dróg na rok 2022 zostały zaplanowane środki w wysokości 45.000,00 zł na wykonanie opracowania dokumentacji dla zadania „Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie”. Z uwagi na wydłużającą się procedurę uzyskania odstępstwa od przepisów techniczno- budowlanych, a także konieczność wykonania uzgodnień z zarządcami sieci oraz konserwatorem zabytków, niezbędne jest wydłużenie czasu realizacji zadania do dnia 31 marca 2023 roku. Powyższą zmianę należy ująć w dziale 600 „Transport i łączność” rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne”.

Dodatkowo Miejski Zarząd Dróg dysponuje w roku 2022 środkami w wysokości 70.000,00 zł z przeznaczeniem na opracowanie ekspertyzy hydrologiczno- hydraulicznej wraz z opracowaniem dokumentacji projektowej na wykonanie przepustów pod drogą publiczną Pawła Dombke, służących do odwodnienia przyległych terenów zalewowych. Biorąc pod uwagę wydłużenie terminów wykonania i opracowania ekspertyzy zachodzi konieczność przesunięcia środków na realizację zadania na rok 2023 oraz zwiększenie ich wysokości, co pozwoli na ogłoszenie przetargu i wyłonienie wykonawcy, w celu dalszego procedowania działań polegających na wyeliminowaniu powstających szkód wyrządzanych przez niekontrolowane zalewania terenów - dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”.

Miejski Zarząd Dróg dokonał odbioru końcowego inwestycji pn. „Modernizacja oświetlenia publicznego Miasta Cieszyna- etap II”. Uwzględniając optymalizację wykorzystania zasobów finansowych na obszar oświetlenia ulicznego, proponuję pozostałe niewykorzystane środki w kwocie 70.000,00 zł przeznaczyć na realizację zadania pn. „Rozbudowa oświetlenia publicznego” - dział 900

„Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, z rozdziału 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu” do rozdziału 900015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”.

W związku z brakiem wystarczających środków na pokrycie opłat za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie Miejskich Hal Targowych zachodzi konieczność zabezpieczenia środków na ten cel w wysokości 50.000,00 zł - dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”. Ponadto, zważywszy na konieczność ogłoszenia przetargu oraz zakupu soli kamiennej-drogowej do zimowego utrzymania dróg na Akcję Zima 2022/2023 proponuję przenieść środki w wysokości 85.000,00 zł z działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” do działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne”.

Z uwagi na wzrost kosztów utrzymania w domach pomocy społecznej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej poinformował o konieczności zwiększenia w budżecie środków na ten cel o kwotę 430.000,00 zł na opłaty za pobyt osób umieszczonych w DPS w październiku 2022 roku. Mając na uwadze powyższe wnoszę o przyznanie w/w środków na ten cel w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85202 „Domy pomocy społecznej”. Ponadto, ze względu na fakt, iż do dochodu osób uprawnionych do dodatku mieszkaniowego nie wlicza się świadczeń z pomocy społecznej, wzrosła kwota przyznanych dodatków mieszkaniowych. W związku z tym wnoszę o zwiększenie w budżecie środków w wysokości 25.000,00 zł z przeznaczeniem na to działanie - dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe”.

Dyrektor Przedszkola Nr 17 zwróciła się z wnioskiem o zwiększenie planu dochodów i wydatków zgromadzonych na wydzielonym rachunku, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych o kwotę 45.000,00 zł. Planowane dochody zwiększa się w związku z przewidywanym wpływem odszkodowania za straty poniesione w wyniku zalania budynku przedszkola. Środki te planuje się przeznaczyć na odtworzenie zniszczonego mienia.

W związku z nowelizacją Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 2 marca 2010 r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych, konieczne jest dokonanie przeniesień w planie dochodów, w celu zastosowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej dla środków przeznaczonych na pomoc obywatelom Ukrainy.

W celu zastosowania prawidłowej klasyfikacji budżetowej dla otrzymanej z Urzędu Marszałkowskiego dotacji celowej na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Cieszyn- Mnisztwo oraz uwidocznienia wszystkich dotacji i wydatków na realizację własnych zadań gmin otrzymanych z budżetu państwa oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej oraz między jednostkami samorządu terytorialnego, konieczna jest aktualizacja załącznika 3b w zakresie działu 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92695 „Pozostała działalność” oraz załącznika 3c w zakresie działu 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdziału 75412 „Ochotnicze straże pożarne”.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 3b, 3c, 4, 5, 6, 7, 8, 13, 15 ustalonymi uchwałą budżetową.