

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 27 października 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 1.938.792,99 zł

(słownie: jeden milion dziewięćset trzydzieści osiem tysięcy siedemset dziewięćdziesiąt dwa złote 99/100),

zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;

2) zwiększyć wydatki budżetu miasta

o kwotę 3.011.735,46 zł

(słownie: trzy miliony jedenaście tysięcy siedemset trzydzieści pięć złotych 46/100),

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 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 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 12 pt. „Dochody i wydatki z opłat, o których mowa w art. 9² ust. 11 i 21 ustawy z dnia 26 października 1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 11 do niniejszej uchwały;
- 12) 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 12 do niniejszej uchwały;
- 13) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 14 pt. „Dochody i wydatki Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w 2022 roku” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 13 do niniejszej uchwały;
- 14) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 15 pt. „Dochody i wydatki Funduszu Pomocy” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 14 do niniejszej uchwały.
- 15) § 4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:
„1. Ustala się łączną kwotę przychodów: 51.931.516,53 zł.”
- 16) w § 6 po pkt 2 dodaje się pkt 3 w brzmieniu:
„3) zaciągania pożyczek w państwowych funduszach celowych oraz w państwowych i samorządowych osobach prawnych na finansowanie wydatków na inwestycje i zakupy inwestycyjne, w tym ujęte w ramach przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 5.000.000,00 zł.”

§ 2

1. Dochody budżetu po zmianach wynoszą	228 028 438,43 zł
2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą	272 092 528,99 zł
3. Deficyt w kwocie	44 064 090,56 zł

- 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 5.535.292,02 zł, wolnych środków w wysokości 1.244.450,90 zł oraz z kredytów w wysokości 8.784.347,64 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 ST3.4753.9.2022 z dnia 30 września 2022 roku Ministerstwo Finansów przekazało informację o zwiększeniu dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na rok 2022. W związku z tym o kwotę 1.645.647,00 zł proponuję zwiększyć dochody w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdziale 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa” z przeznaczeniem na:

- pokrycie opłat za energię elektryczną, wodę i ogrzewanie Miejskich Hal Targowych w wysokości 70.000,00 zł- dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”,
- bieżącą działalność Domu Spokojnej Starości w wysokości 90.000,00 zł- dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej”,
- bieżącą działalność Urzędu Miejskiego w wysokości 114.000,00 zł- dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”,
- opłaty za pobyt osób umieszczonych w DPS, dodatki mieszkaniowe, utrzymanie mieszkań chronionych oraz bieżącą działalność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 577.200,00 zł- dział 852 „Pomoc społeczna”,
- wynagrodzenia nauczycieli, administracji i obsługi w: Szkole Podstawowej Nr 1 (280.000,00 zł), Szkole Podstawowej Nr 3 (80.000,00 zł), Szkole Podstawowej Nr 4 (55.000,00 zł), Szkole Podstawowej Nr 6 (180.000,00 zł), Szkole Podstawowej Nr 7 (120.000,00 zł), Szkolnym Schronisku Młodzieżowym (50.000,00 zł) oraz Centrum Usług Wspólnych (20.000,00 zł)- dział 750 „Administracja publiczna”, dział 801 „Oświata i wychowanie”, dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”.

Ponadto ze środków subwencji uzupełniającej, która wpłynęła w ubiegłym roku z przeznaczeniem na wydatki realizowane w bieżącym roku proponuję zabezpieczyć plan wydatków na miesiąc listopad w następujący sposób:

- Komendant Straży Miejskiej po przeprowadzonej analizie stanu środków na wydatki poinformował o konieczności zwiększenia planu finansowego jednostki o kwotę 100.000,00 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność- dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75416 „Straż gminna (miejska)”,
- Dyrektor Teatru im. Adama Mickiewicza wnosi o przyznanie dodatkowych środków w wysokości 45.920,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową w celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”,
- Dyrektor COK „Dom Narodowy” wnosi o przyznanie dodatkowych środków w wysokości 140.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową w celu zabezpieczenia środków na bieżące funkcjonowanie instytucji zgodnie z potrzebami (utrzymanie obiektu i organizacja imprez) – dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”. W związku z organizacją przez COK „Dom Narodowy” ceremonii wręczenia stypendiów, nagród i wyróżnień Miasta Cieszyna w dziedzinie sportu, kwotę w wysokości 2.265,00 zł proponuję przenieść z działu 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej”,
- W celu zabezpieczenia środków na wypłatę wynagrodzeń, nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych w Urzędzie Miejskim konieczne jest zwiększenie planu wydatków o kwotę 830.000,00 zł w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Dyrektor Centrum Usług wspólnych poinformował o otrzymanej karze umownej w związku z nieprawidłową realizacją umowy przez wykonawcę w ramach projektu „Wybieram cieszyńskie

przedszkole” w wysokości 17.578,85 zł. Wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta z tego tytułu, z przeznaczeniem powyższych środków na działalność bieżącą tej jednostki- dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego”.

Dyrektor Miejskiego Zarządu Dróg poinformowała o otrzymanych wpływach w wysokości 94.301,61 zł m.in. z tytułu otrzymanego odszkodowania od ubezpieczyciela, kary pieniężnej od osoby fizycznej, wpływów z tyt. refakturowania energii elektrycznej, wpływów ze sprzedaży usług, z opłat parkingowych oraz opłat rezerwacyjnych na targowiskach miejskich. W związku z powyższym proponuję zwiększenie dochodów budżetu miasta w ww. wysokości z przeznaczeniem na działalność bieżącą tej jednostki- dział 600 „Transport i łączność”, dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa”, dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.

W związku z pozyskaniem większych od planowanych dochodów z dróg powiatowych zachodzi konieczność zwiększenia planu dochodów i wydatków budżetu miasta o kwotę 200.000,00 zł z przeznaczeniem dla Miejskiego Zarządu Dróg na utrzymanie dróg powiatowych- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60014 „Drogi publiczne powiatowe”.

W celu dostosowania planu dochodów 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 do wysokości faktycznie otrzymanych wpływów, proponuję zmniejszyć o kwotę 18.734,47 zł dochody 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 11 do uchwały.

Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej realizuje zadania bieżące ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna pn. „Świadczenie usług opiekuńczych, w tym specjalistycznych na terenie Gminy Cieszyn” i „Współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo- wychowawczej”. W związku z umieszczeniem kolejnych dzieci w pieczy zastępczej niezbędne będą dodatkowe środki na ten cel, natomiast szacowana wysokość realizowanego zadania związanego ze świadczeniem usług opiekuńczych jest niższa od planowanej. Proponuję zatem dokonać zmian w planie wydatków roku 2022 z równoczesnym ujęciem zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2039- dział 852 „Pomoc społeczna” i dział 855 „Rodzina”.

Po rozstrzygnięciu przetargu na dostawy sprzętów multimedialnych w ramach projektu „Rozwój edukacji w szkołach podstawowych” zachodzi konieczność dokonania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu miasta w ramach działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe”.

Dyrektor Miejskiego Zarządu Dróg poinformowała o znacznym wyeksploatowaniu urządzenia w postaci sprężarki, służącego do zasilania narzędzi drogowych, które ulega częstym awariom i generuje duże koszty napraw oraz uniemożliwia założoną realizację prac. Dla przeprowadzania prac remontowych w pasach drogowych niezbędny jest zakup zestawu hydraulicznego w postaci stacji hydraulicznej i młota hydraulicznego. W związku z tym proponuję utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn.: „Zakup zestawu hydraulicznego”, a niezbędne środki w wysokości 36.000,00 zł proponuję przesunąć z zadania „Modernizacja dróg gminnych”- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”.

Ponadto, Miejski Zarząd Dróg po sfinalizowaniu realizacji zadań inwestycyjnych odnotował niewykorzystane środki. W związku z tym, w celu doposażenia jednostki w systemy informatyczne służące przygotowywaniu projektów organizacji ruchu, proponuję dokonać przesunięć środków pomiędzy następującymi zadaniami inwestycyjnymi: „Przebudowa przepustu wraz z odbudową

nawierzchni asfaltowej na ulicy Zielonej w Cieszynie” (- 62,00 zł), „Przebudowa infrastruktury przystanków autobusowych w Cieszynie” (-5.031,00 zł), „Budowa targowiska przemysłowego przy ul. Św. Jana Sarkandra” (-9.595,00 zł), „Modernizacja systemów informatycznych i obsługi MZD” (+14.688,00 zł)- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”, rozdział 60019 „Płatne parkowanie” rozdział 60020 „Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych”, dział 700 „Gospodarka mieszkaniowa” rozdział 70005 „Gospodarka gruntami i nieruchomościami”.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2039 ujęte jest zadanie pn.: „Opracowanie Strategii Rozwoju Miasta Cieszyna do roku 2030”. Z racji planowanego przystąpienia do sporządzenia projektu Strategii, z uwagi na fakt, iż w bieżącym roku nie planuje się ponoszenia wydatków, konieczne jest przesunięcie środków na rok 2023, co pozwoli na przeprowadzenie postępowania na wybór eksperta zewnętrznego i zawarcie umowy- dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75095 „Pozostała działalność”.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 2 i Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 5 zwrócili się z wnioskami o zwiększenie planu dochodów i wydatków zgromadzonych na wydzielonym rachunku, o którym mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych odpowiednio o kwotę 12.000,00 zł oraz 35.000,00 zł. Planowane dochody zwiększa się w związku z większymi niż przewidywano wpływami z najmu oraz ze wzrostem liczby dzieci korzystających z wyżywienia. Środki te planuje się przeznaczyć na bieżącą działalność jednostki (Szkoła Podstawowa Nr 2) oraz na pokrycie kosztów zakupu artykułów żywnościowych dla stołówki szkolnej (Szkoła Podstawowa Nr 5).

W związku otrzymaną od Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach informacją o klasyfikacji budżetowej właściwej do ujmowania dochodów i wydatków z tyt. dodatku węglowego konieczne jest dokonanie przeniesień w planie dochodów i wydatków z działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85295 „Pozostała działalność” do działu 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” rozdziału 85395 „Pozostała działalność”.

Ponadto konieczna jest aktualizacja załącznika nr 4 pn. „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” w zakresie działu 855 „Rodzina” rozdziału 85595 „Pozostała działalność”.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 3c, 4, 5, 6, 7, 8, 12, 13 ustalonymi uchwałą budżetową.