

**UZASADNIENIE WRAZ Z AUTOPOPRAWKĄ
DO PROJEKTU UCHWAŁY
w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2022 rok**

Pismem nr ST3.4751.41.2022.12g z dnia 25 listopada 2022 roku Ministerstwo Finansów przekazało informację o zwiększeniu części oświatowej subwencji ogólnej, z tytułu wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych, polegającego na wzroście liczby uczniów przeliczeniowych w odniesieniu do danych przyjętych do naliczenia algorytmem części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok. W związku z tym o kwotę 212.387,00 zł proponuję zwiększyć dochody budżetu miasta w dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”.

W związku z analizą wykonania planu dochodów budżetu Miasta Cieszyna na 2022 rok, w oparciu o faktyczne wpływy oraz na podstawie informacji o prognozowanej realizacji niektórych dochodów przez jednostki organizacyjne i wydziały, proponuję dokonanie zmian w jego ramach w następujący sposób:

a) zwiększenie w zakresie źródeł:

- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych- 105.000,00 zł,
- wpływów z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej- 32.000,00 zł,
- wpływów z tytułu usług- 80.000,00 zł,
- wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień- 37.000,00 zł,
- wpływu dotacji ze środków europejskich jako refundacji wydatków poniesionych na realizację projektu pn. „Szlakiem cieszyńskiego tramwaju- rozwój transgranicznej turystyki”- 385.873,23 zł,
- wpływu dotacji ze środków europejskich na realizację projektu pn. „Modernizacja taboru autobusowego transportu zbiorowego w Cieszynie- zakup autobusów elektrycznych wraz z infrastrukturą ładowania”- 601.600,00 zł,

b) zmniejszenie w zakresie źródeł:

- opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi w wysokości 700.000,00 zł- dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi”.

Mając na uwadze powyższe zmiany oraz analizę przewidywanego wykonania wydatków do końca bieżącego roku, wnoszę o dokonanie korekt w ramach planu wydatków w następujący sposób:

- zwiększenie o kwotę 140.000,00 zł planu finansowego Straży Miejskiej z przeznaczeniem na bieżącą działalność jednostki- dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75416 „Straż gminna (miejska)”,
- zwiększenie o kwotę 183.000,00 zł planu finansowego Domu Spokojnej Starości z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń i pochodnych- dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej”,
- zwiększenie o kwotę 50.000,00 zł planu finansowego Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej z przeznaczeniem na wynagrodzenia pracowników- dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”,
- zmniejszenie o kwotę 700.000,00 zł środków przeznaczonych na gospodarkę odpadami komunalnymi- dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi”,
- zwiększenie o kwotę 342.000,00 zł planu finansowego Urzędu Miejskiego z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń pracowników- dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”,

- zwiększenie o kwotę 45.000,00 zł planu finansowego Urzędu Miejskiego z przeznaczeniem na zakup energii- dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność”,
- zwiększenie o kwotę 67.661,58 zł planu finansowego Urzędu Miejskiego z przeznaczeniem na wydatki bieżące na realizację projektu pn. „Szlakiem cieszyńskiego tramwaju- rozwój transgranicznej turystyki”.

W związku z ogłoszeniem Programu „Asystent rodziny” na rok 2022 złożono zapotrzebowanie na dodatki dla 5 asystentów. Ze względu na to, że program finansowany jest ze środków Funduszu Pracy, wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta o kwotę 13.140,00 zł z jednoczesnym zwiększeniem wydatków z przeznaczeniem dla Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej na dofinansowanie kosztów wypłaty dodatków do wynagrodzeń dla asystentów rodziny- dział 855 „Rodzina” rozdział 85504 „Wspieranie rodziny”.

W związku ze wzrostem ściągальności nienależnie pobranych świadczeń wychowawczych oraz odsetek od tych świadczeń określonych decyzjami wydanymi zarówno przez Burmistrza Miasta Cieszyna, Wojewodę Śląskiego jak i Marszałka Województwa Śląskiego konieczna jest zmiana w zakresie źródeł planu dochodów- dział 855 „Rodzina” rozdział 85501 „Świadczenie wychowawcze”.

Miejski Zarząd Dróg po przeprowadzeniu postępowania przetargowego wyłonił wykonawcę dokumentacji projektowej zadania pn. „Przebudowa muru oporowego wzdłuż granicy nieruchomości przy ul. Górnej 36”. W związku z przedłużającą się procedurą uzyskania pozwolenia na budowę, koniecznością wyłonienia wykonawcy oraz trwającym sezonem zimowym, niosącym za sobą możliwość zaistnienia niesprzyjających pracom budowlanym warunków atmosferycznych, proponuję przeniesienie środków na powyższe zadanie na rok 2023- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60017 „Drogi wewnętrzne”.

W związku z przedłużającymi się procedurami formalno- prawnymi mającymi bezpośredni wpływ na realizację w terminie umownym:

- opracowania dokumentacji projektowej dla zadania pn. „Budowa drogi gminnej od rzeki Bobrówki na przedłużeniu ul. Gospodarskiej w Cieszynie do połączenia z ul. Myśliwską w Puńcowie, gm. Golezów”,
- opracowania dokumentacji projektowo- kosztorysowej dla rozbudowy ulicy Hażlaskiej w Cieszynie realizowanej w ramach zadania „Modernizacja dróg gminnych”,
- zadania pn. „Rewitalizacja nieruchomości przy ul. Limanowskiego w Cieszynie. Budowa parkingu publicznego”,
proponuję przeniesienie środków przeznaczonych na ww. zadania na rok 2023- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” i rozdział 60095 „Pozostała działalność”.

Miejski Zarząd Dróg prowadzi zadania polegające na doświetleniu/wyniesieniu przejść dla pieszych w pasach drogowych ulic miasta Cieszyna. W związku z obecną sytuacją makroekonomiczną związaną z dostępnością materiałów budowlanych na rynku, jak również sytuacja na rynku pracy, nie pozwalają na wykonanie zadań w obecnie ustalonych terminach. Dodatkowo niektóre z przejść/wyniesień dla pieszych znajdują się w strefie ochrony konserwatorskiej, co oznacza konieczność uzyskania przez Inwestora pozwoleń od konserwatora zabytków na prowadzenie robót, co również znacząco wydłuża czas realizacji inwestycji. Mając powyższe na uwadze konieczne jest przeniesienie środków przeznaczonych na te zadania na rok 2023- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne” i dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90015 „Oświetlenie ulic, placów i dróg”.

Miejski Zarząd Dróg realizuje działania polegające na przeprowadzeniu prac konserwacji żeliwnej altany Studni Trzech Braci w Cieszynie wraz z opracowaniem programu tych prac, w ramach zadania pn. „Modernizacja Studni Trzech Braci”. W związku ze zwiększonym zakresem prac

niż pierwotnie zakładano oraz niemożliwością właściwego przeprowadzenia prac wykończeniowych w okresie zimowym, Wykonawca zwrócił się z prośbą o zmianę terminu realizacji zadania, skutkującą koniecznością przeniesienia środków przewidzianych na powyższe zadanie w budżecie roku 2022 na rok 2023- dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”.

W ramach programu „Cieszyn- opracowanie dokumentacji w ramach wsparcia rozwoju miast POPT 2014-2020” zlecono opracowanie projektu stałej docelowej organizacji ruchu dla śródmieścia miasta Cieszyna. Z uwagi na zwiększenie zakresu zadania Wykonawca wrócił się z wnioskiem o aneksowanie umowy, skutkującym koniecznością przeniesienia środków przewidzianych na powyższe zadanie w budżecie roku 2022 na rok 2023- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”.

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych zwrócił się z wnioskiem o dokonanie przeniesień w planie finansowym w ramach projektu „Wybieram cieszyńskie przedszkole”. Zmiany związane są m. in. z koniecznością dostosowania planu do ilości realizowanych godzin zajęć dydaktycznych przez poszczególne przedszkola- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych” i rozdział 80104 „Przedszkola”.

W związku z trwającą procedurą zamówień publicznych na zakup pomocy dydaktycznych w ramach projektu „Rozwój edukacji w szkołach podstawowych w Cieszynie”, których odbiór przewidziany jest na I kwartał 2023 roku, konieczne jest przeniesienie części środków na rok 2023. Ponadto Dyrektor Centrum Usług Wspólnych wnioskuję o zmianę w zakresie wydatków bieżących projektu, polegającą na zmniejszeniu wydatków w Szkole Podstawowej Nr 4, a zwiększeniu w Szkole Podstawowej Nr 1- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”.

Mając na uwadze konieczność poprawienia jakości prezentacji wyświetlanych podczas sesji Rady Miejskiej proponuję zakup monitora interaktywnego, wyposażonego w komputer, łączący funkcjonalność monitora i tablicy interaktywnej, pozwalający na wyświetlanie wyników głosowań, przedstawianie raportów i prezentacji- w ramach działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

Wydział Gospodarki Nieruchomościami realizuje inwestycję pn. „Przebudowa lokalu mieszkalnego nr 2 w istniejącym budynku mieszkalno- usługowym, 43-400 Cieszyn ul. Katowicka 8”. Z uwagi na konieczność opłacenia kosztów inwestora zastępczego niezbędne jest dokonanie zwiększenia środków na powyższe zadanie- dział 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” rozdział 85334 „Pomoc dla repatriantów”

W ramach samodzielnego stanowiska ds. architektury miejskiej, zabytków i ochrony krajobrazu prowadzone są również działania związane z realizacją uchwały krajobrazowej. Mając powyższe na uwadze zachodzi potrzeba przeniesienia środków pomiędzy działami klasyfikacji budżetowej- z działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92120 „Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami” do działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)” i rozdziału 75095 „Pozostała działalność”.

Gmina Cieszyn uzyskała pozytywną ocenę projektu pn. „Wsparcie dla uczniów z Ukrainy- Miasto Cieszyn” i został on wybrany do dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014-2020. Całkowita wartość projektu wynosi 86.470,59 zł, w tym płatność ze środków europejskich w kwocie 73.500,00zł, płatność z budżetu państwa w kwocie 4.323,53 zł i wkład własny w kwocie 8.647,06 zł. W celu przystąpienia do realizacji projektu konieczne jest jego wprowadzenie do Wieloletniej Prognozy Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2039.

W celu usprawnienia działań na płaszczyźnie planowania procesów inwestycyjnych w zakresie budowy/przebudowy dróg Miejski Zarząd Dróg proponuje wdrożenie nowego narzędzia jakim jest Program Funkcjonalno Użytkowy, finansowanego w ramach zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych”. Aby przystąpić do jego realizacji konieczne jest uwidocznienie posiadanych środków w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna na lata 2022-2039- w ramach działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne”.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 6, 8, 9 ustalonymi uchwałą budżetową.

Uzasadnienie do autopoprawki Uchwały Rady Miejskiej w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2022 rok.

Ministerstwo Finansów opublikowało wyjaśnienia dotyczące klasyfikowania wypłaty rekompensat i dodatków związanych ze wzrostem cen energii. Resort wskazał, że dodatki dla podmiotów wrażliwych oraz sprzedaż paliwa stałego w ramach zakupu preferencyjnego powinny być klasyfikowane w dziale 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” rozdziale 40095 „Pozostała działalność”. Mając na uwadze powyższe wnoszę o dokonanie przeniesienia zaplanowanych już w budżecie na w/w cele środków do właściwej klasyfikacji budżetowej (przeniesienie z działu 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej” rozdziału 85395 „Pozostała działalność”).

W Szkole Podstawowej Nr 3 miała miejsce awaria sprzętu na kuchni, a wezwane Pogotowie Gazownicze stwierdziło uszkodzenie kuchni gazowej i wydało zakaz dalszej jej eksploatacji. Mając na uwadze konieczność przygotowywania posiłków dla uczniów w sposób ciągły i wydajny, jednostka zwróciła się z prośbą o przyznanie środków na zakup kotła warzelnego i kuchni gazowej, który to sprzęt zastąpi wyłączone z eksploatacji urządzenia. W związku z powyższym wnoszę o utworzenie nowego zadania inwestycyjnego pn. „Zakup kotła warzelnego i kuchni gazowej na potrzeby stołówki przy SP3” i zaplanowanie na to zadanie kwoty 36.000,00 zł (dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80148 „Stołówki szkolne i przedszkolne”).

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

W związku z koniecznością podjęcia Zarządzenia Burmistrza Miasta w dniu 21 grudnia 2022 roku zwiększeniu uległy kwoty dochodów i wydatków budżetu Miasta na 2022 rok łącznie o kwotę 419.522,23 zł. Mając na uwadze powyższe kwoty dochodów i wydatków w uchwale zmieniającej budżet również wymagały skorygowania o w/w kwotę (zmiany zawarte w Zarządzeniu Burmistrza Miasta z dnia 21 grudnia 2022 roku skutkują modyfikacją załączników Nr 1, Nr 2, Nr 5, Nr 8, Nr 15).