

**UCHWAŁA NR  
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 28 września 2023 roku

**w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2023 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.)

**Rada Miejska Cieszyna  
uchwala, co następuje:****§ 1**

Zmienić uchwałę Nr XLVIII/580/22 Rady Miejskiej Cieszyna z dnia 22 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia budżetu miasta Cieszyna na rok 2023, w ten sposób, że:

- 1) zwiększyć dochody budżetu miasta  
**o kwotę 1 657 408,01 zł**  
(słownie: jeden milion sześćset pięćdziesiąt siedem tysięcy czterysta osiem złotych 01/100),  
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zwiększyć wydatki budżetu miasta  
**o kwotę 1 346 419,72 zł**  
(słownie: jeden milion trzysta czterdzieści sześć tysięcy czterysta dziewiętnaście złotych 72/100),  
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 5 wprowadzić nowy, stanowiący załącznik nr 6 do niniejszej uchwały;
- 7) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 6 pt. „Wydatki majątkowe” wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 7 do niniejszej uchwały;
- 8) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 7 pt. „Plan 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 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 2023 rok”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 10 do niniejszej uchwały;
- 11) w miejsce dotychczasowego załącznika nr 14 pt. „Dochody i wydatki Funduszu Pomocy”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 11 do niniejszej uchwały;
- 12) § 4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:  
„1. Ustala się łączną kwotę przychodów: 47 994 866,70 zł.”;

## § 2

<b>1. Dochody budżetu po zmianach wynoszą</b>	<b>221 065 521,84 zł</b>
<b>2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą</b>	<b>260 961 788,54 zł</b>
<b>3. Deficyt w kwocie</b>	<b>39 896 266,70 zł</b>

- pokrywany będzie ze sprzedaży papierów wartościowych wyemitowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego w wysokości 12 251 400,00 zł, niewykorzystanych środków pieniężnych (art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych) w wysokości 3 832 775,88 zł, wolnych środków w wysokości 3 812 090,82 zł oraz z pożyczki w wysokości 20 000 000,00 zł.

## § 3

Wykonanie uchwały powierzyć Burmistrzowi Miasta Cieszyna.

## § 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**UZASADNIENIE**  
**DO PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**  
**z dnia 28 września 2023 roku**  
**w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2023 rok**

Pismem Nr ST3.4751.2.8.2023.4g z dnia 28 sierpnia 2023r. Ministerstwo Finansów poinformowało o uzupełnieniu subwencji ogólnej w 2023 roku, z przeznaczeniem na zwiększony odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli w roku 2023. W związku z tym proponuję o kwotę 86.856,00 zł zwiększyć dochody budżetu miasta w dziale 758 „Różne rozliczenia” rozdziale 75801 „Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego”.

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

1. działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60021 „Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych- 14.000,00 zł i rozdziału 60095 „Pozostała działalność”- 12.800,00 zł,
2. działu 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem” rozdziału 75615 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych”- 647.642,89 zł i rozdziału 75616 „Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych”- 77.000,00 zł,
3. działu 758 „Różne rozliczenia” rozdziału 75814 „Różne rozliczenia finansowe”-142.000,00 zł,
4. działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe”- 21.500,00 zł, rozdziału 80104 „Przedszkola”- 17.950,00 zł i rozdziału 80105 „Przedszkola specjalne”- 21.000,00 zł,
5. działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”- 32.000,00 zł,
6. działu 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdziału 90002 „Gospodarka odpadami komunalnymi”- 13.000,00 zł i rozdziału 90005 „Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu”- 55.653,00 zł,
7. działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”- 12.900,00 zł,
8. działu 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92695 „Pozostała działalność”- 110.000,00 zł.

Dyrektor Żłobków Miejskich poinformowała o przewidywanym wykonaniu dochodów z opłat za pobyt dzieci w żłobkach miejskich w wysokości wyższej niż planowano. Wnoszę zatem o zwiększenie dochodów budżetu miasta z tego tytułu w wysokości 100.000,00 zł, z przeznaczeniem na działalność bieżącą tej jednostki- dział 855 „Rodzina” rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”.

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”.

Z uwagi na znaczący wzrost miesięcznych kosztów utrzymania w domach pomocy społecznej Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej poinformował o konieczności zwiększenia środków w budżecie na opłaty za pobyt osób umieszczonych w DPS w październiku 2023 roku. Mając na uwadze powyższe wnoszę o przyznanie środków na ten cel w wysokości 275.000,00 zł, w ramach działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85202 „Domy pomocy społecznej”. Ponadto wzrosła kwota przyznanych dodatków mieszkaniowych. W związku z tym wnoszę o zwiększenie w budżecie środków w wysokości 40.000,00 zł z przeznaczeniem na to działanie- dział 852 „Pomoc społeczna”

rozdział 85215 „Dodatki mieszkaniowe”. Niezbędne jest także zabezpieczenie środków na utrzymanie mieszkań chronionych, szczególnie w zakresie wydatków na energię w wysokości 3.000,00 zł oraz środków na bieżącą działalność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 17.300,00 zł- dział 852 „Pomoc społeczna rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej” i rozdział 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej”.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 6 wnioskuję o zwiększenie środków w planie finansowym szkoły w wysokości 188.000,00 zł, w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność jednostki- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe” i 80103 „Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych”.

W budżecie na rok 2023 zaplanowano środki na realizację zadania pn. „Wykonanie przepustów pod drogą publiczną ul. Pawła Dombke służących do odwodnienia przyległych terenów zalewowych”. Z uwagi na aspekty formalno-prawne związane z trudnością wykonania zadania należy przesunąć część środków w wysokości 60.821,04 zł na rok 2024, celem podpisania stosownych aneksów z wykonawcą- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”.

W czerwcu br. Gmina Cieszyn zawarła z Wojewodą Śląskim umowę o dofinansowanie z budżetu państwa zadania realizowanego w ramach programu wieloletniego „Senior+” na lata 2021-2025 Moduł I: Utworzenie lub wyposażenie placówki „Senior+”, a we wrześniu br. ogłoszony został przetarg na roboty budowlane. Ponieważ oferty złożone w postępowaniu przetargowym przekraczają środki zaplanowane na ten cel w budżecie miasta, a także należy zabezpieczyć środki na zatrudnienie inspektora nadzoru oraz tablicę informacyjną, w celu spełnienia wymogów informacyjnych, konieczne jest zwiększenie budżetu zadania. Niezbędne środki w wysokości 39.500,59 zł proponuję przesunąć z zadania pn. „Przystosowanie budynku szkolnego po Gimnazjum Nr 1 w Cieszynie do obecnie obowiązujących przepisów przeciwpożarowych”- z działu 801 „Oświata i wychowanie” rozdziału 80101 „Szkoły podstawowe” do działu 852 „Pomoc społeczna” rozdziału 85295 „Pozostała działalność”.

Dyrektor COK „Dom Narodowy” wnosi o przyznanie dodatkowych środków w wysokości 100.000,00 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową, w celu zabezpieczenia środków na bieżące funkcjonowanie instytucji zgodnie z potrzebami- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”.

Po przeanalizowaniu potrzeb i koniecznych wydatków, jakie muszą zostać jeszcze poniesione w bieżącym roku w zakresie finansowania działalności Ochotniczych Straży Pożarnych, w celu pokrycia wzrostu kosztów ich działalności i utrzymania pełnej sprawności bojowej jednostek, zachodzi konieczność zwiększenia wydatków budżetu miasta o kwotę 41.000,00 zł- dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”.

W związku z zaplanowanym na dzień 30 września br. rozpoczęciem mrożenia płyty lodowiska, ze względu na znacznie wyższe koszty energii, konieczne jest zwiększenie środków na jej zakup, w wysokości 105.000,00 zł- dział 926 „Kultura fizyczna” rozdział 92695 „Pozostała działalność”.

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych poinformował o konieczności zwiększenia środków na wypłatę dotacji dla przedszkoli niepublicznych w miesiącu wrześniu, w wysokości 85.000,00 zł- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 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” i dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdział 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”.

Naczelnik Wydziału Sportu wnosi o dokonanie przeniesienia niewykorzystanych kwot z działu 630 „Turystyka” rozdziału 63003 „Zadania w zakresie upowszechniania turystyki” (1.542,33 zł)

oraz z działu 926 „Kultura fizyczna” rozdziału 92605 „Zadania w zakresie kultury fizycznej” (8.015,17 zł) do działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75075 „Promocja jednostek samorządu terytorialnego” dla Wydziału Kultury i Promocji Miasta (6.000,00 zł) oraz do działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby” dla Cieszyńskiego Ośrodka Kultury „Dom Narodowy” (3.557,50 zł), z przeznaczeniem na pokrycie kosztów ceremonii wręczenia stypendiów, nagród i wyróżnień Miasta Cieszyna w dziedzinie sportu (Gala Sportu Cieszyńskiego) oraz w celu zawarcia umowy promocyjnej w związku z wyjazdem na Mistrzostwa Europy w karate shotokan.

W związku z koniecznością zabezpieczenia środków na bieżącą działalność Urzędu Miejskiego (dostarczanie korespondencji), proponuję przeniesienie środków w wysokości 7.000,00 zł z działu 710 „Działalność usługowa” rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” do działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”. Ponadto, w związku z koniecznością zaopiniowania przez Gminną Komisję Urbanistyczno-Architektoniczną dwóch projektów miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego (dla obszaru Śródmieścia oraz Boguszowic i Małej Łąki) konieczne jest dokonanie zmian w ramach działu 710 „Działalność usługowa” rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego”.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna ujęte jest zadanie pn. „Promocja i zarządzanie Budżetem Obywatelskim- edycja na 2023 rok”. Z uwagi na fakt planowanego zakończenia głosowania i wybrania projektów do realizacji na początku listopada br., konieczne jest zapłacenie wynagrodzenia za usługę udostępnienia systemu zarządzania budżetem obywatelskim w roku 2023. Wnoszę zatem o przeniesienie kwoty 6.200,00 zł z działu 710 „Działalność usługowa” rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” do działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75095 „Pozostała działalność”, a cały montaż finansowy przedsięwzięcia przedstawiony został w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Wykonany audyt wysokości wypłaconej dla ZGK Sp. z o.o. rekompensaty z tytułu świadczenia usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego użyteczności publicznej, dotyczącego cieszyńskiej komunikacji miejskiej w 2022 roku, potwierdził konieczność wyrównania wypłaconej rekompensaty. W związku z tym konieczne jest zwiększenie wydatków budżetu miasta o kwotę 232.922,20 zł. Jednocześnie proponuję zwiększyć dochody budżetu miasta o kwotę 91.228,10 zł z tytułu udziału Gminy Zebrzydowice i Gminy Hażlach w wyrównaniu rekompensaty oraz o kwotę 1.878,02 zł z tytułu częściowego pokrycia kosztów przeprowadzenia audytu- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60004 „Lokalny transport zbiorowy”.

Ponadto proponuję zwiększyć środki na opłacenie faktur za media na Dworcu Cieszyn o kwotę 59.000,00 zł- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60021 „Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych”. Część brakujących środków proponuję przenieść z działu 400 „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę” rozdziału 40095 „Pozostała działalność” (1.439,61 zł), działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60004 „Lokalny transport zbiorowy” (7.005,00 zł), działu 710 „Działalność usługowa” rozdziału 71004 „Plany zagospodarowania przestrzennego” (25.000,00 zł) i działu 750 „Administracja publiczna” rozdziału 75095 „Pozostała działalność” (5.536,83 zł).

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 1 zwrócił 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 550,00 zł. Planowane dochody zwiększa się w związku ze sprzedażą materiału drzewnego z wiatrołomu, a środki te planuje się przeznaczyć na wydatki związane z uprzątnięciem jego skutków.

Powyższe zmiany skutkują zmianami załączników Nr 1, 2, 3c, 5, 6, 7, 8 ustalonych uchwałą budżetową.