

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ CIESZYNA**

z dnia 30 listopada 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 2 017 584,83 zł
(słownie: dwa miliony siedemnaście tysięcy pięćset osiemdziesiąt cztery złote 83/100),
zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) zwiększyć wydatki budżetu miasta
o kwotę 6 470 988,03 zł
(słownie: sześć milionów czterysta siedemdziesiąt tysięcy dziewięćset osiemdziesiąt osiem złotych 03/100),
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 2023 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. „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 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 2023 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 Funduszu Pomocy”, wprowadzić nowy, o tym samym tytule, stanowiący załącznik nr 13 do niniejszej uchwały;
- 14) § 4 ust. 1 otrzymuje brzmienie:
„1. Ustala się łączną kwotę przychodów: 57 314 288,39 zł.”;

§ 2

1. Dochody budżetu po zmianach wynoszą	225 458 162,73 zł
2. Wydatki budżetu po zmianach wynoszą	274 673 851,12 zł
3. Deficyt w kwocie	49 215 688,39 zł

- 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 3 840 215,88 zł, wolnych środków w wysokości 13 124 072,51 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 30 listopada 2023 roku
w sprawie zmiany budżetu miasta Cieszyna na 2023 rok

Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa przekazała w 2023 roku w ramach płatności bezpośrednich do gruntów rolnych kwotę 2.995,03 zł. Proponuję zwiększyć o powyższą kwotę dochody budżetu miasta w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdziale 01041 „Program Rozwoju Obszarów Wiejskich”.

Fundacja Sendzimira przekazała grant w wysokości 4.000,00 zł na realizację wizyty studyjnej w ramach Programu szkoleniowo-doradczego Polsko-Amerykańskiej Fundacji Wolności pn. „Zielony Lider”, którego celem jest wsparcie lokalnych liderów w działaniach na rzecz ochrony środowiska, adaptacji i mitygacji zmian klimatu oraz zrównoważonego rozwoju. W związku z tym wnoszę o zwiększenie dochodów budżetu miasta w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

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 24.000,00 zł, z jednoczesnym zwiększeniem środków na działalność bieżącą tej jednostki w wysokości 74.000,00 zł- dział 855 „Rodzina” rozdział 85516 „System opieki nad dziećmi w wieku do lat 3”.

Na rachunek gminy wpłynęła kwota w wysokości 18.900,00 zł stanowiąca zasądzony zwrot kosztów zastępstwa procesowego i apelacyjnego, które stanowią wynagrodzenie Kancelarii prowadzącej zastępstwo procesowe. Mając na uwadze powyższe wnoszę o zwiększenie dochodów i wydatków budżetu miasta w dziale 750 „Administracja publiczna” rozdziale 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”.

W związku z analizą wykonania planu dochodów budżetu miasta Cieszyna na 2023 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 nieruchomości osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych- 110.000,00 zł,
- wpływów z podatku od nieruchomości osób fizycznych- 425.000,00 zł,
- wpływów z podatku rolnego osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych- 300,00 zł,
- wpływów z podatku od spadków i darowizn osób fizycznych- 110.000,00 zł,
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych- 10.000,00 zł,
- wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych osób fizycznych- 100.000,00 zł,
- wpływów z usług- 286.000,00 zł,
- wpływów z różnych dochodów- 173.000,00 zł,
- wpływu środków z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w związku z realizacją Programu Czyste Powietrze- 10.300,00 zł,
- wpłat z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości- 2.070.000,00 zł,

b) zmniejszenie w zakresie źródeł:

- wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym- 119.000,00 zł,
- wpływów z podatku od środków transportowych osób prawnych i innych jednostek

organizacyjnych- 535.000,00 zł,

- wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze- 300.000,00 zł.

W związku z koniecznością przekazywania na rzecz Izb Rolniczych odpisów w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego wnoszę o zwiększenie wydatków budżetu miasta o kwotę 300,00 zł- dział 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdział 01030 „Izby rolnicze”.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 1 poinformowała o otrzymaniu dochodów w wysokości 41.089,80 zł ze sprzedaży materiału drzewnego z wiatrołomu oraz odszkodowania uzyskanego z tego tytułu. Wnoszę więc o zwiększenie dochodów budżetu miasta w ww. wysokości, z przeznaczeniem na działalność bieżącą tej jednostki- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”.

W związku z brakiem wystarczających środków potrzebnych na pokrycie wynagrodzeń i pochodnych, zachodzi konieczność zabezpieczenia środków na ten cel w wysokości 733.000,00 zł w budżecie Miejskiego Zarządu Dróg, w wysokości 560.000,00 zł w budżecie Urzędu Miejskiego- dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75023 „Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)”, w wysokości 51.000,00 zł w budżecie Centrum Usług Wspólnych- dział 750 „Administracja publiczna” rozdział 75085 „Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego” i w wysokości 571.000,00 zł w budżetach przedszkoli publicznych- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80104 „Przedszkola”, 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” 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”.

Dyrektorzy Szkół Podstawowych Nr 1, 2, 3, 5, 6 i 7 wnoszą o zwiększenie środków w planach finansowych szkół w wysokości odpowiednio 222.332,00 zł, 310.000,00 zł, 272.000,00 zł, 283.000,00 zł, 162.000,00 zł, i 152.000,00 zł w celu zabezpieczenia środków na bieżącą działalność placówek- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”, rozdział 80107 „Świetlice szkolne” i rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych”

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 grudniu 2023 roku. Mając na uwadze powyższe wnoszę o przyznanie środków w wysokości 495.000,00 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 68.000,00 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 3.500,00 zł, środków na świadczenie usług opiekuńczych w wysokości 50.000,00 zł oraz środków na bieżącą działalność Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 426.200,00 zł- dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85219 „Ośrodki pomocy społecznej”, rozdział 85220 „Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej” i rozdział 85228 „Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze”.

Wraz z nowelizacją przepisów ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej gminy partycypują nie tylko w wydatkach na utrzymanie dzieci, lecz także w kosztach objęcia ich opieką przez koordynatora rodzinnej pieczy zastępczej. Wzrosły ponadto kwoty świadczeń przysługujących rodzinie zastępczej i wysokość średnich miesięcznych wydatków przeznaczonych na utrzymanie

dziecka w powiatowych placówkach opiekuńczo- wychowawczych. W związku z tym konieczne jest zwiększenie środków na powyższe działania w budżecie Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej o kwotę 85.000,00 zł- dział 855 „Rodzina” rozdział 85508 „Rodziny zastępcze”.

Dyrektor Centrum Usług Wspólnych poinformował o konieczności zwiększenia środków na wypłatę dotacji dla przedszkoli i szkół niepublicznych w miesiącu listopadzie w wysokości odpowiednio 641.000,00 zł i 435.630,95 zł- dział 801 „Oświata i wychowanie” rozdział 80101 „Szkoły podstawowe”, rozdział 80104 „Przedszkola”, rozdział 80105 „Przedszkola specjalne”, 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”, rozdział 80150 „Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych” i dział 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza” rozdział 85404 „Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka”.

Dyrektor Domu Spokojnej Starości wnosi o zwiększenie planu finansowego jednostki o kwotę 310.000,00 zł, z przeznaczeniem na działalność bieżącą- dział 852 „Pomoc społeczna” rozdział 85202 „Domy pomocy społecznej”.

Po przeprowadzonej analizie planu wydatków Komendant Straży Miejskiej wnioskuje o przyznanie dodatkowych środków w wysokości 275.500,00 zł z przeznaczeniem na działalność bieżącą jednostki- dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75416 „Straż gminna (miejska)”.

Miejski Zarząd Dróg przygotowuje przetarg dotyczący renowacji pomnika Mieszka I zlokalizowanego na terenie rezerwatu Lasek Miejski. Z uwagi na fakt, iż ogłoszenie i wybór potencjalnego wykonawcy nastąpi pod koniec bieżącego roku, czyli w okresie jesienno-zimowym, nie będzie możliwości realizacji wszystkich prac w roku 2023, w tym przede wszystkim renowacji elementów kamiennych pomnika. Konieczne jest więc przeniesienie środków przeznaczonych na to zadanie na rok 2024 oraz ujęcie zadania w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta Cieszyna, w celu podpisania umowy z wybranym wykonawcą- dział 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” rozdział 90004 „Utrzymanie zieleni w miastach i gminach”.

W budżecie na rok 2023 zaplanowano środki na realizację zadania pn. „Szlakiem Cieszyńskiego Tramwaju- rozwój transgranicznej turystyki”. W wyniku wystąpienia dodatkowych, koniecznych do wykonania prac oraz wykonanie przyłącza energetycznego zasilania sceny i ogródków kawiarnianych, Miejski Zarząd Dróg wnioskuje o zwiększenie budżetu zadania. Brakujące środki w wysokości 100.000,00 zł proponuję przesunąć z zadania pn. „Modernizacja dróg gminnych”- z działu 600 „Transport i łączność” rozdziału 60016 „Drogi publiczne gminne” do działu 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdziału 92195 „Pozostała działalność”.

W trakcie realizacji zadania pn. „Przebudowa ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie” wynikła konieczność wystąpienia do Ministerstwa o uzyskanie odstępstwa od przepisów techniczno-prawnych dla projektowanego zadania inwestycyjnego. Odpowiedź na powyższy wniosek uniemożliwiła realizację zadania w dotychczasowym trybie i wymagała zmian w zakresie rzeczowo- prawnym. Po ustaleniu rozwiązań w zakresie możliwości realizacji zadania wraz z ustaleniem nowego zakresu rzeczowego, polegającego na zmianie zakresu projektu, Miejski Zarząd Dróg proponuje zmienić nazwę zadania na „Przebudowa kanalizacji wzdłuż ulic Trzech Braci, Sejmowej oraz fragmentu ul. Śrutarskiej w Cieszynie wraz z odtworzeniem nawierzchni jezdni”. W związku ze zmianą zakresu projektu oraz zmieniającymi się wymaganiami i przepisami, część gestorów uzbrojenia podziemnego zmieniła treść uzgodnień i warunków jakie wcześniej od nich uzyskano, co wpływa z kolei na zakres realizowanego zakresu rzeczowego i termin wykonania dokumentacji. Mając na uwadze powyższe konieczne jest przesunięcie terminu realizacji zadania na rok 2024- dział 600 „Transport i łączność” rozdział 60016 „Drogi publiczne gminne”.

W związku z rezygnacją z realizacji w 2023 roku zadań inwestycyjnych pn.:

- „Przebudowa muru oporowego wzdłuż granicy nieruchomości przy ul. Górnej 36”,
- „Przebudowa drogi polegająca na modernizacji ul. Bukowej w Cieszynie poprzez remont jej nawierzchni oraz poboczy”,
- „Przebudowa drogi polegająca na modernizacji ul. Gospodarskiej w Cieszynie poprzez remont jej nawierzchni oraz poboczy”,
- „Modernizacja schodów ul. Kluckiego”,

wnoszę o zmniejszenie dochodów budżetu miasta o kwotę 414.000,00 zł w dziale 010 „Rolnictwo i łowiectwo” rozdziale 01042 „Wyłączenie z produkcji gruntów rolnych” oraz zmniejszenie wydatków budżetu miasta o kwotę 599.240,00 w dziale 600 „Transport i łączność” rozdziale 60016 „Drogi publiczne gminne” i rozdziale 60017 „Drogi wewnętrzne”.

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 20.000,00 zł- dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” rozdział 75412 „Ochotnicze straże pożarne”.

Po przeprowadzonej analizie wykonania wydatków przeznaczonych na spłaty odsetek od zaciągniętych zobowiązań, konieczne jest zwiększenie planu o kwotę 622.767,28 zł w dziale 757 rozdziale 75702 „Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jst zaliczanych do tytułu dłużnego-kredyty i pożyczki”.

Dyrektor COK „Dom Narodowy” wnosi o przyznanie dodatkowych środków w wysokości 109.000,00 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”.

Dyrektor Teatru im. A. Mickiewicza zwróciła się z wnioskiem o zwiększenie dotacji podmiotowej z przeznaczeniem na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń, w wysokości 10.908,00 zł- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92109 „Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby”.

Dyrektor Książnicy Cieszyńskiej wnioskuję o zwiększenie dotacji podmiotowej o kwotę 115.000,00 zł, z przeznaczeniem na działalność statutową instytucji- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92116 „Biblioteki”.

Dyrektor Biblioteki Miejskiej zwróciła się z wnioskiem o zwiększenie dotacji podmiotowej w wysokości 130.000,00 zł, z przeznaczeniem na działalność bieżącą- dział 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” rozdział 92116 „Biblioteki”.

Dyrektor Szkoły Podstawowej Nr 2 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 6.000,00 zł. Planowane dochody zwiększa się z tytułu najmu, a środki te planuje się przeznaczyć na bieżącą działalność jednostki.

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