**BRM.0012.2.72.2023.DW 27.12.2023**

**O P I N I A**

**Komisji Budżetu, Rozwoju i Gospodarki**

**Rady Miasta Chełmna**

**do projektu uchwały**

**w sprawie projektu  budżetu Miasta Chełmna  na 2024 rok**

Komisja odbyła 3 posiedzenia, w których uczestniczyli burmistrzowie, pan skarbnik oraz radni spoza komisji.

Dochody wynoszące 107 090 452,57 zł i wydatki napoziomie 110 503 952,57 zł, oznaczają deficyt sięgający 3 413 500,00 zł

Sprawia to, że pierwszy raz projekt budżet miasta zakłada dochody ponad 100 mln. zł z czego 21,33% to dochody majątkowe.

Zgodnie z projektem na łączną sumę dochodów miasta w 2024 r. składają się dochody własne gminy: 22 917 490,00 zł, udział gminy w podatkach PIT iCIT: 21 868 580,00 zł, subwencje z budżetu państwa: 27 533 353,00 zł, dotacje i środki pozyskane na cele bieżące: 11 765 154,00 zł.

Według przedstawionych danych w ostatnim czasie w strukturze dochodów miasta dochody miasta które gmina uzyskuje m.in. z podatków lokalnych iróżnego rodzaju opłat czy zarządzania mieniem nieznacznie wzrasta. Wzwiązku z niepewną sytuacją dotyczącą budżetu państwa oraz decyzją Rady Miasta o stawkach podatku od nieruchomości oscylującej wokół 12%. Zinformacji uzyskanych od skarbnika miasta wynika iż planowane zmiany dystrybucji wpływów z podatków PIT i CIT będą ok 18,5% wyższe niż w roku poprzednim - wynika to z korzystnych przeliczników. Wzrost dochodów zudziałów w PIT i CIT znacząco wpłynie na możliwości zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi w 2024 r.  Pozostaje jednak pytanie o realne wpływy w niepewnej sytuacji na szczeblu rządowym.

Szczególną uwagę zwrócono na zgodność zawartości budżetu zZarządzeniem nr 120/2023 BURMISTRZA MIASTA CHEŁMNA z dnia 29 sierpnia 2023 r. w sprawie założeń i wytycznych do opracowania materiałów planistycznych do projektu budżetu miasta Chełmna na rok 2024 oraz wnioski złożone przez Radnych Miasta, instytucje zewnętrzne oraz mieszkańców.

 Przewidywany wzrost wynagrodzenia dla pracowników Urzędu Miasta, jednostek budżetowych, instytucji kultury i samorządowego zakładu budżetowego do 10% wynagrodzeń brutto, w tym z uwzględnieniem zmian będących konsekwencją regulacji wynagrodzeń w roku 2023 (np. dodatkowe wynagrodzenie roczne, PPK) oraz zmian minimalnego wynagrodzenia za pracę.

Regulacje wynagrodzeń dla nauczycieli będą wprowadzane zgodnie zprzyjętymi wskaźnikami Ministra Edukacji i Nauki. Należy zauważyć wzrost wydatków w zakresie zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych iprzedszkolach o ponad 50% co wskazuje na dynamiczne zmiany w warunkach pracy nauczycieli.

Według przekazanych informacji największa część wydatków miasta to wydatki bieżące, na które w przyszłorocznym budżecie miasto planuje przeznaczyć 84 112 842,44 zł, co oznacza nieznaczny wzrost (1,57%) w stosunku do wykonania obecnego planu budżetu do 30 września.

Plan na 2024 rok zakłada wydatki majątkowe na poziomie 26 391 110,13 zł, z czego na sam program inwestycyjny zarezerwowano 24 714 630,13 zł co stanowi 22.69% wydatków. Priorytetem w planie inwestycyjnym miasta będą, zadania kontynuowane.

Komisja po przyjrzeniu się planowanym inwestycjom takim jak:

* przebudowa ul. Gorczyckiego wraz z układem drogowym na os. 750 lecia, ul. Brzozowej, ul. Konwaliowej,
* remont ul. Dworcowej od nr 7 do 7j, ul. Krótkiej i ul. Kościuszki,
* kolejne doświetlenia ulic Łożyńskiego, Toruńskiej, os. Kopernika przy blokach nr 6 i 7, placu zabaw i zieleńca przy ul. Danielewskiego,
* budowa i przebudowa przejść dla pieszych na ul. Planty Kolejowe, ul. Dworcowej, ul. Toruńskiej;
* aktywizacja terenów dawnej jednostki wojskowej przy ul.Biskupiej - etap II
* pozyskanie środków na projekt: Cyberbezpieczny Samorząd oraz “Ciepłe mieszkanie”,
* rozbudowa systemu ochrony przeciwpożarowej w budynku SP1,
* modernizacja energetyczna kompleksu ECWM z przeznaczeniem pod usługi ZAZ - etap II.

Należy zwrócić uwagę na gospodarność i wysoki stopień finansowania inwestycji ześrodków zewnętrznych co pozwala na kompleksowe i szerokie działania.

Znaczącym wydatkiem w przyszłorocznym budżecie jest również przygotowywanie dokumentacji projektowej adaptacji dawnych budynków przy ul. Biskupiej na cele Klastra Usług Społecznych czy też modernizacji energetycznej kompleksu ECWM z przeznaczeniem pod usługi ZAZ - II etap które pozwolą pozyskać środki zewnętrzne.

Dzięki sukcesywnym zwiększaniu wydatków inwestycyjnych od 2019 udało sięw tych trudnych warunkach skonstruować budżet rozwojowy dla miasta.

Kolejny rok, w którym nie uruchomiono środków z unii powoduje, iż nie zostały one ujęte w planowanym budżecie. Podkreślić należy jednak, iż jak wynika z informacji uzyskanych od burmistrza w momencie uruchomienia środków jesteśmy przygotowani na składanie wniosków zarówno na projekty inwestycyjne jak i miękkie.

Komisję niepokoi bardzo niski poziom nadwyżki operacyjnej tj. różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi tj. 139 830,63 zł. Jakpokazuje doświadczenie i analiza wykonania budżetu do 30 września bieżącego roku czynione są wszelkie starania aby nadwyżka operacyjna była powiększana.

Dotacje dla samorządowych instytucji kultury:

Chełmińskiego Domu Kultury w wysokości: 2 885 300,00 zł, więcej o 21,92%,

Miejskiej Biblioteki Publicznej w wysokości: 1 230 500,00 zł, więcej o18,32%,

Muzeum Ziemi Chełmińskiej w wysokości: 1 423 200,00 zł; więcej o18,46%,

Kultura fizyczna: 996 620,00 wzrost o  14,18%.

Komisja przypomina jednak, iż są to w przypadku instytucji kultury głównie wydatki na wynagrodzenia pracownicze, które w przypadku pensji minimalnej wzrastają w przyszłym roku budżetowym od stycznia do 4242 zł brutto, awlipcu 2024 roku wzrośnie do 4300 zł o ponad 15%. Jak również zwraca uwagę nasukcesywne budowanie i doświetlanie ścieżek rowerowych, Orlika, finansowanie basenu oraz sal przyszkolnych, które są udostępniane klubom sportowym nieodpłatnie.

Komisja Budżetu, Rozwoju i Gospodarki Rady Miasta Chełmna przy 5 głosach za i 1 wstrzymującym się pozytywnie opiniuje projekt budżetu miasta na rok 2024.