

Pabianice, dn. 27.11.2015 r

BFN-I.3022.14.2015

**Pan Ryszard Paweł Krawczyk**  
**Prezes**  
**Regionalnej Izby Obrachunkowej**  
**ul.Zamenhofa 10**  
**90-431 Łódź**

- W przekazanym w dniu 13.11.2015 r. za z pismem BFN-I.3022.13.2016
- projekcie uchwały budżetowej miasta Pabianic na rok 2016 wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi
  - projekcie uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2021 wraz z objaśnieniami przyjętych wartości wprowadza się zmiany :

### **I. Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Pabianic na rok 2016**

1. W treści projektu Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Miasta Pabianic na rok 2016 dotychczasowy zapis § 3 uchyla się i w to miejsce wprowadza się nowy zapis § 3 który otrzymuje brzmienie :  
W budżecie tworzy się rezerwy w wysokości **693.510 zł** w tym:
  - 1) rezerwa ogólna w kwocie 181.810 zł
  - 2) rezerwa celowa w wysokości 511.700 zł z przeznaczeniem na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego
2. Tabela Nr 1 „Plan dochodów miasta Pabianic na 2016 rok” otrzymuje brzmienie zgodnie z Tabelą Nr 1 do niniejszej autopoprawki,
3. Tabela Nr 2 „Plan wydatków miasta Pabianic na 2016 rok” otrzymuje brzmienie zgodnie z Tabelą Nr 2 do niniejszej autopoprawki,
4. Załącznik Nr 2 „Wykaz inwestycji miasta Pabianic na 2016 r.” otrzymuje brzmienie zgodnie z Załącznikiem nr 2 do niniejszej autopoprawki
5. W Analizie opisowej do projektu budżetu miasta Pabianic na 2016 rok dokonano uszczegółowienia zapisów:

#### **str.2 - tabela**

zapis „Dochody bieżące” zastępuje się zapisem „Dochody bieżące własne”  
zapis „Dochody na zadania zlecone” zastępuje się zapisem „Dochody bieżące na zadania zlecone”  
zapis „Wydatki bieżące” zastępuje się zapisem „Wydatki bieżące własne”  
zapis „Wydatki na zadania zlecone” zastępuje się zapisem „Wydatki bieżące na zadania zlecone”

zapis „Różnica na działalności majątkowej 842.818,57 zł” zastępuje się zapisem  
„Różnica na działalności majątkowej 842.818,57 zł-deficyt majątkowy”

**str.13 – zapis**

## **WYDATKI**

Wydatki bieżące zaplanowane na rok 2016 w stosunku do założeń plan pierwotnego na 2015 r są o 11.131.249,30 zł wyższe, natomiast do planu po zmianach na koniec września są wyższe o 1.735.266,63 zł otrzymuje brzmienie:

Wydatki bieżące zaplanowane na rok 2016 w stosunku do założeń plan pierwotnego na 2015 r są o 11.181.249,30 zł wyższe, natomiast do planu po zmianach na koniec września są wyższe o 1.785.266,63 zł.

W dalszej części tekstu tiret czwarty w brzmieniu :

- wydatki obligatoryjne jak:

rezerwa ogólna- 181.271,30 zł

rezerwa kryzysowa- 508.200 zł

rezerwa celowa (Budżet Obywatelski) 940.318,57 zł

otrzymuje brzmienie:

- wydatki obligatoryjne jak:

rezerwa ogólna- 181.810 zł

rezerwa kryzysowa- 511.700 zł

tiret siódmy w brzmieniu

- świadczenia na rzecz osób fizycznych kwotę 19.202.751,00 zł zastępuje się kwotą 19.201.261 zł

W dalszej części tekstu ”Wydatki na realizację zadań własnych” dodaje się słowo „i zleconych”.

**Str.14**

## **Wydział Budżetu i Finansów**

Wydatki ogółem kwotę 15.576.424,87 zł zastępuje się kwotą 14.632.606,30 zł  
w tym :

Dz. 756 „Dochody od osób pr., od osób fiz. i od innych jednostek nieposiadających os. pr. oraz wydatki związane z ich poborem” kwotę 10.000 zł zastępuje się kwotą 5.961,30 zł

Dz. 758 „Różne rozliczenia ” kwotę 4.887.313,87 zł zastępuje się kwotą 3.947.534 zł

zapis tiret trzeci o treści :

- rezerwa ogólna obligatoryjna w wysokości nie mniejszej niż 0,1 % wydatków –181.271,30 zł  
otrzymuje brzmienie:

-- rezerwa ogólna obligatoryjna w wysokości nie mniejszej niż 0,1 % wydatków –181.810 zł.

Wykreśla się zapis tiret czwarty i piąty w brzmieniu:

- rezerwa celowa bieżąca -97.500 zł (budżet obywatelski)
- rezerwa celowa inwestycyjna -842.818,57 zł (budżet obywatelski)

Z uwagi na przypisanie zadań bieżących i majątkowych realizowanych w ramach Budżetu Obywatelskiego do budżetów konkretnych wydziałów merytorycznych tj.: Wydziału Spraw Obywatelskich, Kancelarii Prezydenta Miasta, Wydziału Edukacji Kultury i Sportu, Wydziału Inwestycji i Eksploatacji oraz Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji zmianie ulegają zapisy analizy opisowej w tych wydziałach.

## **Str. 17**

### **Wydział Spraw Obywatelskich**

Dz.754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” kwotę 396.000 zł zastępuje się kwotą 450.921,01 zł

W pkt 4. wydatki majątkowe kwotę 300.000 zł zastępuje się kwotą 354.921,01 zł

w tekście umieszczonym poniżej po słowach „samochodu bojowego” dodaje się zapis” oraz wyposażenie Ochotniczej Straży Pożarnej w Pabianicach w sprzęt ratowniczy i szkoleniowy (budżet obywatelski) 54.921,01 zł.”

### **Kancelaria Prezydenta Miasta**

po zapisie: „Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 557.000 zł”

dodaje się zapis:

Dz. 926 „Kultura fizyczna” 299.400 zł

1. wydatki majątkowe 299.400 zł

w tym:

w tym: Termomodernizacja stropu hali sportowej Pabianickiego Towarzystwa Cyklistów i

wymiana drzwi wejściowych 100.000 zł (zadanie-Budżet Obywatelski)

Modernizacja boiska sportowego w zasobach PTC w Pabianicach -sekcja piłki nożnej 99.400 zł (zadanie-Budżet Obywatelski)

Zakup środka transportu dla MUKS „Włókniarz” w Pabianicach 100.000 zł (zadanie - Budżet Obywatelski)

## **str. 18**

### **Wydział Edukacji Kultury i Sportu (bez jednostki budżetowej MOSiR)**

Wydatki ogółem kwotę 68.042.217,59 zł zastępuje się kwotą 68.432.687,59 zł

Dz.801 „Oświata i wychowanie: kwotę 61.411.358,90 zł zastępuje się kwotą 61.801.828,90 zł

zapis: szkoły podstawowe kwotę 22.644.322 zastępuje się kwotą 23.034.792 zł

w tiret drugim

-pozostałe wydatki bieżące kwotę 3.754.604 zł zastępuje się kwotą 3.852.104 zł

i dodaje się zapis w brzmieniu „Razem dla dzieci-tablice multimedialne w Szkole Podstawowej nr 14 w Pabianicach sposobem na nowoczesny, atrakcyjny i efektywny rozwój ucznia” 97.500 zł (zadanie- Budżet Obywatelski)

dodaje się tiret trzeci w brzmieniu : wydatki majątkowe – 292.970 zł

w tym: EDUPARK - utworzenie terenu zielonego przy Szkole podstawowej nr 13 w Pabianicach wraz z przystosowaniem do mini miasteczka ruchu drogowego 99.970 zł (zadanie Budżet Obywatelski)

Modernizacja boiska szkolnego przy Szkole Podstawowej nr 17 w Pabianicach – nowe boisko wielofunkcyjne 99.000 zł (zadanie budżet Obywatelski)

Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Szkole Podstawowej Nr 8 z Oddz.Integracyjnymi im. J.Wajsówny w Pabianicach 94.000 zł

#### **str. 20**

#### **Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji**

Wydatki ogółem kwotę 4.665.000 zł zastępuje się kwotą 4.760.527,56 zł

Dz.926 „Kultura fizyczna” dodaje się tiret trzeci w brzmieniu

wydatki majątkowe – 95.527,56 zł

Projekt modernizacji boisk do siatkówki plażowej wraz z ich oświetleniem na terenie Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji „Lewityn” w Pabianicach 95.527,56 zł (zadanie Budżet Obywatelski)

#### **str. 22**

#### **Wydział Inwestycji i Eksploatacji**

Wydatki ogółem kwotę 8.184.320 zł zastępuje się kwotą 8.284.320 zł

Dz.900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” kwotę 1.051.000 zł zastępuje się kwotą 1.151.000 zł

dodaje się zapis w brzmieniu - wydatki majątkowe 100.000 zł

„Renowacja części nawierzchni alei głównej w Parku Wolności przy ul. Łaskiej” 100.000 zł (zadanie Budżet Obywatelski)

#### **str. 25**

#### **Wydział Zarządzania Kryzysowego i Informacji Niejawnych**

Kwotę 509.200 zł zastępuje się kwotą 512.700 zł

w tiret pierwszym zapis:

wydatki związane z realizacją zadań statutowych (rezerwa celowa) kwotę 508.200 zł zastępuje się kwotą 511.700 zł

## **II. Projekt Uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2016-2021**

W związku z uzgodnieniami dokonany z Regionalną Izbą Obrachunkową w Załączniku nr 1 do WPF kolumna „Wykonanie 2015” przyjmuje wartości kwotowe zgodne z danymi ujętymi w Uchwale WPF przyjętej na sesji w dn. 5 listopada 2015 r.

Urealnieniu podlegają zapisy w kolumnie „Plan 2016”:

1) poz.1.1.3 - wiersz (podatki i opłaty) kwotę 47.618.339 zł zastępuje się kwotą 49.612.239 zł.

Z uwagi na nowe paragrafy klasyfikacji budżetowej

0660- wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego ,

0670- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego

które stosuje się od 1 stycznia 2016 r ale mają zastosowanie przy projektowaniu uchwał budżetowych na rok 2016 r. wchodzące do grupy „podatki i opłaty” zmianie ulegają również kwoty ujęte w poz. 1.1.3 w latach 2017-2021.

2) poz. 1.1.5 - wiersz (z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące) kwotę 21.468.421 zł zastępuje się kwotą 21.468.420,89 zł

3) poz. 2.1.1.1 – wiersz (w tym: gwarancji i poręczeń podlegających wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań o których mowa w art 243 ustawy) usuwa się kwotę 1.265.480 zł

4) poz. 4.2.1 – wiersz ( w tym na pokrycie deficytu) wprowadza się kwotę 842.818,57 zł

5) poz. 10.1- wiersz (spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych) usuwa się kwotę 3.287.365,53 zł

6) poz. 11.2 (wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst) kwotę 12.500.682 zł zastępuje się kwotą 12.500.682,69 zł.

Dodatkowo wyjaśniamy, iż kwota ujęta w wierszu pod poz. 13.6 zał nr 1 w wysokości 3.868.040 zł stanowi zobowiązanie przejęte przez Miasto po likwidacji SP ZOZ planowane do spłaty w 2016 r. w wysokości 1.874.000 zł i 2017 r. w wysokości 1.994.040 zł . Wartości te są zgodne z harmonogramem otrzymanym wg stanu na dzień 30.09.2015 r. z Banku PKO BP. Natomiast kwota ujęta w wierszu pod poz. 13.1 kolumna „Wykonanie 2015” w wysokości 3.882.206 zł stanowi wartości wynikające z harmonogramu wg stanu na 31.12.2014 r. w tym: 2016 r -1.885.800 zł, 2017 r – 1.996.406 zł.

Różnica między poprzednim a obecnym harmonogramem to kwota 14.166 zł

W załączniku nr 3 „Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2016-2021” dokonano zmiany zapisów:

**str. 6**

tekst w brzmieniu:

„ Zarezerwowano również w ramach celowej rezerwy inwestycyjnej środki na realizację w 2016 roku zadań w ramach Budżetu Obywatelskiego wprowadzonego Zarządzeniem Prezydenta Miasta

z dnia 9 lipca 2015 r. Nr 209/2015/P”

otrzymuje brzmienie”

„Wprowadzono również środki na realizację w 2016 roku zadań w ramach Budżetu Obywatelskiego wprowadzonego Zarządzeniem Prezydenta Miasta z dnia 9 lipca 2015 r. Nr 209/2015/P”

**str. 8**

pkt 6. „Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej planowanej w latach 2017-2021 – wiersz 10 załącznika nr 1 do WPF”

po zapisie:

2020 w kwocie 9.130.424,00 zł

dodaje się:

2021 w kwocie 10.190.271 zł .

Jednocześnie usuwa się ostatni akapit w brzmieniu:

Nadwyżkę budżetową z lat 2021 w wysokości 10.190.271 zł w całości planuje się przeznaczyć na lokaty bankowe z możliwością ewentualnego wykorzystania środków na realizację dodatkowych zadań po stronie wydatków bieżących jak i inwestycyjnych.