

# ANALIZA OPISOWA DO BUDŻETU

## MIASTA PABIANIC NA 2016 ROK

Wersja uchwały budżetowej na 2016 r. składana na sesję Rady Miejskiej w Pabianicach w dn.14 stycznia 2016 r. uwzględnia uwagi organu nadzorczego - RIO ujęte w Uchwale Nr I/238/2015 z dn. 18 grudnia 2015 r. w sprawie opinii dotyczącej projektu budżetu Miasta Pabianic na 2016 rok. Uwagi zgłoszone przez Komisję Budżetu i Finansów na posiedzeniu w dn. 22 grudnia 2015 r. a dotyczące korekty dotacji dla Zarządu Dróg i Zieleni Miejskiej uwzględnione zostaną w trybie wykonywania budżetu. Powyższa zmiana związana jest z ograniczeniem strefy płatnego parkowania a co za tym idzie zmniejszeniem dochodów. Projekt uchwały dotyczący w/w tematu będzie przedmiotem obrad po dokonaniu analizy skutków finansowych dla budżetu.

Gmina Miejska Pabianice w drugim półroczu 2015 roku podjęła czynności zmierzające do szybszego wyjścia z rygorów Planu Naprawczego, który to pierwotnie zgodnie z uchwałą Nr XIV/128/11 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 2 sierpnia 2011 r. w sprawie wprowadzenia Programu Naprawczego dla Gminy Miejskiej Pabianice miał zakończyć się z dniem 31 grudnia 2017 roku. W rezultacie w wyniku działań podjętych przez organ wykonawczy pod warunkiem uzyskania pozytywnej zgody Ministerstwa Finansów, której efektem będzie aneks do umowy pożyczki z dnia 29 września 2011 r., **z dniem 31 marca 2016 r. Gmina Miejska Pabianice zakończy jego realizację.**

W związku z powyższym rok 2016 będzie rokiem przejściowym, gdzie budżet z jednej strony musi uwzględniać zasady wynikające z Planu Naprawczego a z drugiej musi zakładać spełnienie z dniem 31 marca 2016 roku reguł wynikających z ustawy o finansach publicznych, tj. spełnienie wskaźników określonych w art. 242 i 243 tejże ustawy.

Budżet musi być zbilansowany po stronie dochody - wydatki bieżące. Natomiast po stronie dochody - wydatki majątkowe, może wykazywać deficyt, który wyrównany jest skumulowanymi własnymi środkami. Będąc w rygorach Planu Naprawczego Miasto nie może bez zgody Ministerstwa Finansów zaciągnąć zobowiązań w postaci np. kredytów czy obligacji ani dokonywać obciążeń na majątku gminy. Wskaźniki wzrostu jakie podane zostały przez Ministra Finansów do szacowania wydatków, jak również dochodów w przypadku Gminy Miejskiej Pabianice nie mogą być wprost zastosowane i wykorzystane do planowania. Przy konstrukcji budżetu 2016 r. gmina opierając się na wytycznych makroekonomicznych uwzględniła konieczność dostosowania się do założeń Programu Naprawczego, uwarunkowań wynikających z bieżącej sytuacji finansowej miasta i uregulowań obowiązujących przepisów dotyczących jednostek samorządu terytorialnego.

Budżet 2016 r. jest budżetem trudnym do realizacji i wymagać będzie dużej dyscypliny od jego dysponentów. Tym bardziej, iż w 2016 roku nadal istnieje konieczność spłat zobowiązań przejętych po likwidacji SP ZOZ, które to po stronie wydatków bieżących stanowią kwotę 7.791.317 zł. Dodatkowo Miasto obciążają ratalne spłaty związane ze zwrotem pobranej w 2012 roku w nadmiernej wysokości subwencji wyrównawczej, co stanowi obciążenie budżetu roku 2016 w wysokości 2.225.724 zł. Kwoty te ograniczają w znaczny sposób inne wydatki bieżące konieczne na realizację zadań ustawowych gminy. Poza spłatą zobowiązań o których mowa Miasto po stronie rozchodowej budżetu zobligowane jest uwzględnić zobowiązania z tytułu spłat zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 3.287.365,53 zł. W kwocie tej uwzględniono planowaną do spłaty w pierwszym kwartale roku 2016 ostatnią ratę pożyczki zaciągniętej z Ministerstwa Finansów w wysokości 1.159.365,53 zł.

W głównym schemacie projekt budżetu na 2016 r. przedstawia się w następujący sposób:

Dochody		Wydatki	
Dochody ogółem:	180.961.743,89	Wydatki ogółem:	181.804.562,46
w tym:		w tym:	
Dochody bieżące własne	159.265.798,89	Wydatki bieżące własne	159.265.798,89
Dochody bieżące na zadania zlecone	16.243.545,00	Wydatki bieżące na zadania zlecone	16.243.545,00
Dochody majątkowe	5.452.400,00	Wydatki majątkowe	6.295.218,57
<u>Przychody</u>	<u>4.130.184,10</u>	<u>Rozchody</u>	<u>3.287.365,53</u>
Równowaga budżetu	185.091.927,99	Równowaga budżetu	185.091.927,99
Różnica na działalności bieżącej	0,00		
Różnica na działalności majątkowej (deficyt majątkowy)	842.818,57		

Różnica na wydatkach majątkowych to kwota konieczna do zabezpieczenia środków finansowych na realizację Budżetu Obywatelskiego . W całości pokryta wolnymi środkami pozostałymi na rachunku bankowym budżetu wg stanu na dzień 31.12.2014 roku. Posłużyły one również sfinansowaniu w całości zaplanowanych do realizacji spłat zobowiązań po stronie rozchodowej w wysokości 3.287.365,53 zł.

W związku z obostrzeniami wynikającymi z art. 242 i 243 i koniecznością zachowania wskaźników z nich wynikających dochody budżetu na 2016 rok zostały oszacowane bardzo ostrożnie. Przy takiej konstrukcji zakłada się w trakcie roku możliwość korekty po stronie

dochodowej co pozwoli na równoczesne korygowanie strony wydatkowej budżetu i przeznaczanie wygenerowanych nadwyżek na wydatki majątkowe. Będzie to możliwe dopiero po 31 marca 2016 roku kiedy to gminę przestaną obowiązywać założenia Planu Naprawczego i ograniczenia z niego wynikające, związane z oszczędnościami po stronie wydatków na inwestycje pozwalające na rozwój Miasta Pabianice.

## **D O C H O D Y**

Dochody budżetu miasta ustalone zostały w łącznej wysokości **180.961.743,89 zł** z czego:

dochody bieżące własne	159.265.798,89 zł
dochody bieżące zadań zleconych	16.243.545 zł
dochody majątkowe	5.452.400 zł

Z ogólnej kwoty dochodów dochody własne stanowią 91,02 % tj. kwotę 164.718.198,89, a dotacje na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami 8,97 % tj. kwotę 16.243.545 zł.

Dochody własne są zaplanowane na realnym możliwym do osiągnięcia poziomie. Nie uwzględniają wzrostu kwoty podatków lokalnych gdyż Rada Miejska w Pabianicach do chwili składania projektu budżetu nie zmieniła stawek podatkowych. Wprowadzono do budżetu wysokość dochodów wskazanych w piśmie ST3.4750.132.2015 Ministra Finansów. I tak udziały Miasta Pabianic w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 51.294.671 zł, subwencję oświatową w wysokości 30.542.304 zł a subwencję wyrównawczą w wysokości 2.816.914 zł. W kwocie dochodów ogółem znajdują się również kwoty dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej zgodnie z decyzją Wojewody Łódzkiego FN-I.3110.18.2015 r z dnia 23.10.2015 r. i Krajowego Biura Wyborczego DŁD-421-30/2015 z dnia 28.10.2015 r. w kwocie 16.243.545 zł. oraz na realizację zadań własnych w kwocie 3.358.468 zł jak również dotacje jakie gmina uzyska w 2016 r. zgodnie z zawartymi porozumieniami między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie łącznej 1.324.190,30 zł.

Z uwagi na brak potwierdzenia ze strony służb finansowych wojewody, po stronie dochodów na 2016 rok nie uwzględniono kwoty dotacji stanowiącej refundację opłat za pobyt dziecka w przedszkolach miejskich. W 2015 roku plan w rozdziale 80104 § 2030 wyniósł 2.632.564 zł. Na

2016 rok oczekiwane wsparcie winno kształtować się na podobnym poziomie i pozwoli na uzupełnienie środków na wynagrodzenia i pochodne w przedszkolach miejskich.

Ponadto po stronie dochodów co za tym idzie i wydatków brak jest środków na funkcjonowanie WTZ. Środki te wpływają w trakcie roku budżetowego z PFRON i Starostwa Powiatowego, a następnie wykorzystywane są na prowadzenie rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych. W 2015 r. planowana łączna kwota wyniosła 575.400 zł. W podobnej wysokości oczekujemy dotacji na 2016 r.

## **DOCHODY WŁASNE**

### **I. Wpływy z podatków (zarówno od osób fiz. jak i os. prawnych)**

#### 1. Podatek od nieruchomości

- plan 2015 r. po zmianach - 29.536.159,00 zł
- plan 2016 r. - 29.536.159,00 zł

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości został oszacowany przy uwzględnieniu powierzchni opodatkowania ze złożonych na dzień 30.09.2015 deklaracji podatkowych przy uwzględnieniu stawek wynikających z Uchwały Nr II/4/14 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 8.12.2014 r. Plan ustalono na poziomie planu z roku 2015 mimo szacowanego wykonania w wysokości 28.307.675 zł. Zakłada się wpływy ze wzmożonej egzekucji należności wymagalnych i ratalnych spłat co pozwoli na wykonanie założeń planu.

#### 2. Podatek rolny

- plan 2015 r. po zmianach - 202.308,00 zł
- plan 2016 r. - 202.308,00 zł

Wpływy z tytułu podatku rolnego oszacowane zostały w oparciu o wzrosty cen skupu żyta za okres trzech kwartałów roku 2015 opublikowane przez Prezesa GUS. Plan pozostawiono na poziomie roku 2015 mimo szacowanego wykonania za rok 2015 na niższym poziomie.

Podatek ten płatny jest w czterech równych ratach, płatnych do dnia 15 marca, 15 maja, 15 września i 15 listopada.

#### 3. Podatek leśny

- plan 2015 r. po zmianach - 5.740,00 zł
- plan 2016 r. - 5.740,00 zł

Wysokość podatku obliczana jest wg średniej ceny skupu drewna przez nadleśnictwa. Zaplanowane dochody pozostają na poziomie planu na 2015 r.

#### 4. Podatek od środków transportowych

- plan 2015 r. po zmianach - 922.500,00 zł
- plan 2016 r. - 922.500,00 zł

Plan na 2016 r oszacowany został na podstawie zaewidencjonowanych rodzajów środków transportu i stawek obowiązujących w 2015 roku wynikających z uchwały Nr II/V/14 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 8.12.2014 r.

Szacowane wykonanie w roku 2015 wynosi 924.000 zł. Plan na poziomie tego roku będzie zatem możliwy do realizacji.

Podatek płatny jest w dwóch równych ratach, do 15 lutego i 15 września roku podatkowego.

#### 5. Podatek od spadków i darowizn

- plan 2015 r. po zmianach - 600.000,00 zł,
- plan 2016 r. - 600.000,00 zł

Podatek od spadków i darowizn stanowi w całości dochód gminy, jednak jego wymiarem i poborem zajmują się urzędy skarbowe. Wiarygodne oszacowanie dochodów z tego tytułu jest bardzo trudne a wielu spadkobierców z uwagi na wysokość kwot występuje do Prezydenta o umożliwienie spłaty tego podatku w ratach. To przesuwają termin uzyskania dochodów.

#### 6. Oплата od posiadania psów

- plan 2015 r. po zmianach - 85.000,00 zł
- plan 2016 r. - 85.000,00 zł

Wielkość wpływów z opłaty od posiadania psa na 2016 r. obliczona została na podstawie aktualnej bazy podatników. Opłata na 2016 rok nie ulegnie zmianie.

#### 7. Podatek od czynności cywilnoprawnych

- plan 2015 r. po zmianach - 2.900.000,00 zł
- plan 2016 r. - 2.750.000,00 zł

W tej pozycji dochodów założono plan na nieco niższym poziomie niż szacowane wykonanie roku 2015 kształtujące się na poziomie 2.870.000,00 zł. Zakłada się korektę planu w trakcie roku w

przypadku jego realizacji na wyższym poziomie.

Wszelkie kwestie dotyczące tego podatku reguluje ustawa z dnia 9 września 2000 roku o podatku od czynności cywilnoprawnych. Opodatkowaniu podlegają między innymi takie czynności cywilnoprawne jak: umowy sprzedaży, umowy pożyczki, umowy poręczenia, ustanowienie hipoteki, ustanowienie odpłatnego użytkowania, umowy dotyczące spadków, umowy spółki.

#### 8. Karta podatkowa – podatek od dział. gosp. osób fizycznych (§ 0350)

- plan 2015 r. po zmianach	- 100.000,00 zł
- plan 2016 r.	- 90.000,00 zł

Podatek dochodowy z działalności gospodarczej osób fizycznych w formie karty podatkowej stanowi w całości dochód gminy. Jego wymiarem i poborem zajmują się urzędy skarbowe. Gmina nie ma żadnego wpływu na wybór formy opodatkowania przez podatników.

Plan dochodów na 2016 r. przyjęto na bazie przewidywanego wykonania za 2015 r.

## II. **Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa**

### 1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych

- plan 2015 r. po zmianach	- 49.278.114,00 zł	
- plan 2016 r.	- 51.294.671,00 zł	104,09 % wzrostu

Udziały wyliczane według określonej procedury przekazywane są na rachunek jednostki samorządu terytorialnego bezpośrednio z centralnego rachunku bieżącego budżetu państwa. Ponieważ gminy nie mają możliwości oszacowania wielkości spodziewanych wpływów, informację o nich przekazuje w piśmie Minister Finansów.

### 2. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych

- plan 2015 r. po zmianach	- 5.600.000,00 zł	
- plan 2016 r.	- 5.750.000,00 zł	102,67% wzrostu

Szacowane wykonanie dochodów z CIT za 2015 r. na podstawie faktycznego wykonania za 9 m-cy wskazuje na przekroczenie poziomu planowanego. W tej sytuacji daje to podstawę do założeń na 2016 na poziomie wyższym. Taki plan wydaje się możliwy do osiągnięcia.

## III. **Dochody z majątku gminy**

Dochody z majątku gminy stanowią bardzo istotną pozycję wśród dochodów własnych. Są to wpływy z tytułu sprzedaży, dzierżawy, najmu mienia komunalnego oraz użytkowania wieczystego.

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

- plan 2015 r. po zmianach - 1.750.000,00 zł
- plan 2016 r. - 1.650.000,00 zł

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości oszacowane zostały na podstawie zawartych umów. Z uwagi na zmniejszanie się liczby użytkowników wieczystych oraz mniejsze niż w latach poprzednich wzrosty podstawy naliczenia opłat, służby merytoryczne zaplanowały w tej pozycji zmniejszenie planu na 2016 r o 100 tys. zł.

2. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze

- plan 2015 r. po zmianach -1.751.210,00 zł
- plan 2016 r. - 1.702.168,00 zł

Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze zaplanowane zostały na poziomie wyższym od szacowanego wykonania za 2015 r w oparciu o wskazania wydziałów merytorycznych i jednostek oświaty, które zawarły stosowne umowy.

3. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności

- plan 2015 r. po zmianach - 300.000,00 zł
- plan 2016 r. - 130.000,00 zł

Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności określone zostały na podstawie wydanych decyzji administracyjnych z płatnością ratalną.

4. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych

- plan 2015 r. po zmianach - 4.100.000,00 zł
- plan 2016 r. - 4.120.864,00 zł 100,50% wzrostu

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych na 2016 r zostały ustalone na poziomie 4.120.864,00 zł. Oczekujemy, że w kolejnych etapach sprzedaży, znajdą nabywców oferowane

przez gminę nieruchomości i lokale wskazane przez Naczelnika Wydziału Gospodarki Nieruchomościami. Wysokość sprzedaży majątkowej, czyli dochodów majątkowych jest ważną pozycją, determinuje wydatki w grupie majątkowej i wpływa na wielkość indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

#### 5. Wpływy ze sprzedaży wyrobów

- plan 2015 r. po zmianach - 755.080,00 zł
- plan 2016 r. - 711.000,00 zł

Poziom planu jak i wykonania 2015 r umożliwia ustalenie na 2016 r dochodów w kwocie wskazanej wyżej. Dochody ze sprzedaży wyrobów dotyczą działalności schroniska i działalności Miejskiego Zakładu Pogrzebowego.

### **IV. Dochody z opłat**

#### 1. Oplata skarbowa

- plan 2015 r. po zmianach - 800.000,00 zł
- plan 2016 r. - 600.000,00 zł

Oplacie skarbowej, która w całości stanowi dochód gminy podlegają między innymi czynności urzędowe dokonywane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego, zaświadczenia i zezwolenia. Plan oszacowano na podstawie planowanego wykonania roku 2015, które to ukształtowało się na poziomie niższym o kwotę 162.000 zł w stosunku do założeń na początku roku.

#### 2. Oplata targowa

- plan 2015 r. po zmianach - 330.000,00 zł,
- plan 2016 r. - 330.000,00 zł

Oplatę targową pobiera się od osób dokonujących sprzedaży na targowiskach. Plan na 2016 rok ustalony został na poziomie uwzględniającym wykonanie za 9 miesięcy i szacowanego wykonania za ostatni kwartał 2015 r.

#### 3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych przepisów

- plan 2015 r. po zmianach - 8.870.500,00 zł
- plan 2016 r. - 8.900.000,00 zł 100,33% wzrostu



W planie dochodów na rok 2015 oprócz wpływów z tyt. opłaty planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego oszacowanych przez naczelników wydziałów merytorycznych wprowadzono opłaty z tytułu :

- odpłatności za korzystanie z parkingów zlokalizowanych na terenach miejskich w strefach parkingowych w kwocie 820.000 zł na podstawie szacowanego wykonania roku 2015,
- odpłatności za wywóz odpadów komunalnych, wprowadzonych jako zadanie gminy, stanowiące największy udział w tej pozycji zaplanowanej na poziomie 8.000.000 zł. Wartość tej pozycji została skalkulowana w oparciu o obowiązujące na rok 2016 stawki opłat na bazie aktualnych ewidencji i deklaracji z tytułu opłat z tytułu gospodarowania odpadami komunalnymi oraz obowiązujących umów i przewidywanych kosztów, przy uwzględnieniu wymogów i przepisów ustawowych dotyczących :
  - utrzymania czystości i porządku w gminie
  - dróg publicznych.

Zaplanowane środki po stronie dochodowej w całości zostaną przeznaczone na wydatki związane z systemem gospodarowania odpadami komunalnymi. Przy obecnym stanie wiedzy i obowiązującej taryfie wydatki zaplanowano w następujących kwotach:

Na wydatki związane z wynagrodzeniami i pochodnymi oraz statutowymi związanymi z kosztami obsługi administracyjno-biurowej zadania:

Rozdział 90002 § 4010 kwota 312.000 zł

§ 4110 kwota 54.000 zł

§ 4120 kwota 8.000 zł

§ 4210 kwota 96.000 zł

Na wydatki realizowane przez Wydział Ochrony Środowiska związane z obsługą techniczną zadania:

Rozdział 90002 § 4300 kwota 7.424.000 zł

§ 4210 kwota 15.000 zł

oraz kwota wkalkulowana w stawkę dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej wydzielona w rozdziale 90002 w § 2650 wynosząca 91.000 zł.

#### 4. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu

- plan 2015 r. po zmianach - 1.200.000,00 zł
- plan 2016 r. - 1.274.000,00 zł 106,16 % wzrostu

Plan dochodów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż alkoholu oszacowany został na podstawie ewidencji podmiotów zobowiązanych do tej opłaty.

## V. Pozostałe dochody własne

Grupa ta obejmuje wszystkie pozostałe dochody nie wymienione wcześniej, które zwiększają wielkość środków własnych na pokrycie wydatków bieżących, a w szczególności :

- odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat oraz pozostałe odsetki

- plan 2015 r. po zmianach - 637.202,00 zł
- plan 2016 r. - 528.302,00 zł

- wpływy z usług

- 
- plan 2015 r. po zmianach - 12.899.273,00 zł
- plan 2016 r. - 10.308.210,00 zł

W pozycji tej ujęte są wpływy z tytułu sprzedaży biletów komunikacji miejskiej. Ustalono je na poziomie 3.600.000 zł. Niniejsza kwota została skalkulowana jako wypadkowa wykonania tej pozycji za 3 lata wstecz.

- mandaty Straży Miejskiej, inne kary od ludności

- plan 2015 r. po zmianach - 501.100,00 zł
- plan 2016 r. - 101.100,00 zł

W związku z likwidacją fotoradaru w mieście Pabianice a co za tym idzie brakiem realizacji dochodów z tytułu mandatów karnych wystawianych przez Straż Miejską plan w tej pozycji na 2016 r został zaplanowany w niższej wysokości niż plan na 2015 r. o kwotę 400.000 zł.

- licencje, koncesje, różne opłaty

- plan 2015 r. po zmianach - 722.732,79 zł
- plan 2016 r. - 657.632,00 zł

- opłata produktowa, eksploatacyjna

- plan 2015 r. po zmianach - 15.000,00 zł
- plan 2016 r. - 15.000,00 zł

- wpływy z różnych dochodów

- plan 2015 r. po zmianach - 478.980,14 zł  
- plan 2016 r. - 216.737,00 zł

- dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

- plan 2015 r. po zmianach - 136.293,00 zł  
- plan 2016 r. - 153.778,00 zł

- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach

- plan 2015 r. po zmianach - 300.000,00 zł  
- plan 2016 r. - 300.000,00 zł

-

### **SUBWENCJE**

- plan/wykonanie 2015 r. - 33.475.001,00 zł  
- plan 2016 r. - 33.359.218,00 zł

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, subwencja ogólna dla gmin może składać się z części : wyrównawczej, równoważącej i oświatowej.

Kwoty przeznaczone na części subwencji ogólnej określa ustawa budżetowa.

### **Część oświatowa**

- plan 2015 r. po zmianach - 29.476.346,00 zł  
- plan 2016 r. - 30.542.304,00 zł

Zgodnie z brzmieniem pisma Ministerstwa Finansów przyznana kwota obliczona została w oparciu o liczbę uczniów i wychowanków wynikającą z Systemu Informacji Oświatowej oraz danych statystycznych o stanie zatrudnienia nauczycieli. Wyliczenia poszczególnych kwot na 2016 r. dla jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

### **Część wyrównawcza**

-plan 2015 r. po zmianach - 3.998.655,00 zł  
-plan 2016 r. - 2.816.914,00 zł

Na 2016 r. uzyskana subwencja wyrównawcza jest niższa o 1.181.741 zł od wysokości przyznanej w 2015 r.

## **DOTACJE**

Dotacje stanowią bardzo ważny element zasilania budżetów jednostek samorządu terytorialnego z budżetu centralnego. Ich rola w budżecie miasta Pabianice w związku z przejęciem przez gminy obowiązku wypłacania świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych wzrosła.

### 1. Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminom ustawami

- plan 2015 r. po zmianach - 16.303.808,32 zł
- plan 2016 r. - 16.243.545,00 zł

Kwoty tych dotacji, ustalane są na szczeblu centralnym według zasad przyjętych do określania wydatków podobnego rodzaju w budżecie państwa, przekazywane są przez wojewodów.

Przyznane dotacje kształtują się w następujący sposób:

- Administracja publiczna – 4,89 % udziału w kwocie przyznanej
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 0,01 % udziału w kwocie przyznanej
- Pomoc społeczna – 94,99 % udziału w kwocie przyznanej
- Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – 0,08 % udziału w kwocie przyznanej.

### 2. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

- plan po zmianach 2015 r. - 1.140.773,80 zł
- plan 2016 r. - 1.164.190,30 zł 102,05 % wzrostu

Planowana dotacja z gmin ościennych za przyjmowanie psów do Schroniska w Pabianicach to kwota 100.000 zł. Największą kwotę bo wynoszącą 1.043.000 zł, stanowi dotacja jaką miasto ma pozyskać na realizację porozumień w sprawie międzygminnej komunikacji autobusowej (przewóz osób i bagażu). 21.190,32 zł stanowi dotacja na pokrycie części wynagrodzenia katechety zatrudnionego w Gimnazjum nr 2.

### 3. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego

- plan po zmianach 2015 r. - 390.452,08 zł
- plan 2015 r. - 160.000,00 zł

Dotacja na 2016 r. stanowi dochód Miasta pochodzący ze Starostwa Powiatowego w Pabianicach i jest przeznaczona na sfinansowanie wydatków na zimowe utrzymanie dróg powiatowych.

#### 4. Dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin

- plan po zmianach 2015 r. - 6.961.910,00 zł
- plan 2016 r. - 3.358.468,00 zł

Powyższe dotacje przeznaczone są na :

- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze dla podopiecznych MCPS - 538.252 zł
- utrzymanie ośrodków pomocy MCPS – 970.200 zł
- zasiłki stałe – 1.379.992 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne – 142.099 zł
- pozostałą działalność – 327.925 zł

### WYDATKI

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 związku z faktem szybszego wyjścia Miasta z Programu Naprawczego oraz spełnienia reguł art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych wysokość wydatków bieżących musi być równa wysokości dochodów bieżących i przez cały rok 2016 planowana ich wysokość jest uzależniona od realizacji planu dochodów bieżących. W zaproponowanej wielkości wydatków bieżących gmina zabezpieczyła:

- spłatę zobowiązań po likwidacji SP ZOZ 7.791.317 zł
- spłatę odsetek od kredytów, obligacji, pożyczek 721.314 zł
- wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji 2.166.480 zł
- wydatki obligatoryjne jak:
  - rezerwa ogólna- 181.810 zł
  - rezerwa kryzysowa- 511.700 zł
- wydatki na realizację zawartych porozumień i dotacji dla publicznych i niepublicznych przedszkoli, gimnazjów, zakładów budżetowych i instytucji kultury – 16.333.677 zł
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 72.455.426 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 19.201.261,00 zł

## Wydatki na realizację zadań własnych i zleconych

Przyjęte do szacowania kwot wydatków na 2016 r. wskaźniki zostały oparte o faktyczne wykonanie wydatków za 9 miesięcy i szacowane na tej podstawie wykonanie wydatków za 2015 r.

Jednak ostateczny poziom wydatków na zadania własne odbiega od przygotowanych przez wydziały planów na 2016 r.

Na strukturę i poziom wydatków w 2016 r. oprócz zaplanowanych wielkości dochodów miały wpływ również :

- ograniczenia wynikające z programu oszczędnościowego i naprawczego
- ograniczenia ustawowe i obowiązujące wskaźniki zadłużenia.

<b>Wyszczególnienie wydatków bieżących ogółem</b>	Plan wydatków na 2015 r. zaktualizowany na koniec września	Plan wydatków na 2016 r
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	73.313.110,29	72.455.426,00
wydatki związane z realizacją zadań statutowych	62.770.082,58	64.571.663,72
dotacje na zadania bieżące	15.274.475,00	16.333.677,00
świadczenia na rzecz osób fizycznych	19.797.342,65	19.201.261,00
wydatki na programy związane z udziałem środków UE	1 520 727,62	59.522,17
wydatki na obsługę długu	905.500,00	721.314,00
wypłaty z tyt poręczeń i gwarancji	1.182.159,00	2.166.480,00
<b>Razem</b>	<b>173.724.077,26</b>	<b>175.509.343,89</b>
<b>Wyszczególnienie wydatków majątkowych</b>	Plan wydatków na 2015 r. zaktualizowany na koniec września	Plan wydatków na 2016 r
Inwestycje i zakupy inwestycyjne	4.950.658,49	4.755.218,57
w tym ze środków UE	0,00	0
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1.300.000	1.540.000
<b>Razem</b>	<b>6.250.658,49</b>	<b>6.295.218,57</b>

**Szczegółowy plan wydatków w podziale na poszczególne jednostki organizacyjne przedstawia się następująco :**

## WYDZIAŁ BUDŻETU I FINANSÓW

Wydatki ogółem 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”** **5.961,30 zł**

**Dz. 757 „Obsługa długu publicznego”** **2.887.794 zł**

z tego :

1. spłata odsetek od kredytów i pożyczek

i rozliczenia z bankami 721.314 zł

2. rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji

udzielonych przez Skarb państwa lub j.s.t 2.166.480 zł

Zabezpieczenia po stronie poręczeń dotyczą spłaty odsetek i wykupu obligacji wyemitowanych przez MZK i pożyczki pozyskanej przez ZWiK na realizację inwestycji z wykorzystaniem Funduszy Spójności .

**Dz. 758 „Różne rozliczenia ”** **3.947.534 zł**

z tego :

- zwrot do budżetu państwa nienależnie pobranej subwencji ogólnej za lata poprzednie

(rata wraz z odsetkami) - 2.225.724 zł

- wkład do spółek - podwyższenie kapitału ZW i K Sp. z o.o. -1.540.000 zł

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

**Dz. 851 „Ochrona zdrowia”** **7.791.317 zł**

W rozdziale 85111 Szpitale- zabezpieczona została wielkość spłat zobowiązań cywilnoprawnych wraz z odsetkami przejętych po dniu likwidacji SP ZOZ wobec następujących wierzycieli :

Bank DnB Nord - 1.270.297 zł

Bank Nordea - 1.874.000 zł ( po połączeniu obecnie PKO BP )

Elektus (obecnie AGIO -Fundusz Inwestycyjny) - 4.647.020 zł

## WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I GOSPODARCZYCH

Wydatki ogółem: 2.270.000 zł,

w tym:

**Dz. 600 „Transport łączność ”** **35.000 zł**

Środki zabezpieczone po stronie wydatków dotyczą zakupu tablic informacyjnych i słupów przy drogach gminnych i powiatowych jak również ich renowacji.

Z racji nadzoru nad tą sferą działalności i uzyskiwaniem dochodów z reklam wydział zabezpieczył po stronie wydatków koszty w/w opłat.

**Dz. 750 „Administracja publiczna” - 99.036 zł**

Wydatki służą zabezpieczeniu realizacji planowanych zadań dla Lokalnego Ośrodka Partycypacji Społecznej, Punktu Obsługi Przedsiębiorcy, Miejskiej Rady Seniora, Pabianickiego Forum Organizacji i Inicjatyw Pozarządowych.

**Dz. 851 „Ochrona zdrowia” - 549.000 zł**

1. programy polityki zdrowotnej - 126.000
2. przeciwdziałanie alkoholizmowi - dotacja 190.000zł
3. pozostałe wydatki związane z realizacją zadań przeciwdziałania alkoholizmowi 188.000 zł
4. wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii 45.000 zł.

Wydatki związane z realizacją zadań Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla gminy miejskiej Pabianice na rok 2016.

**Dz. 852 „Pomoc społeczna” - 1.586.964 zł**

Wysokość wydatków ponoszonych przez gminę określona jest w art. 191 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej i wynosi:

-10% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w pierwszym roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,

-30% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w drugim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej,

-50% wydatków na opiekę i wychowanie dziecka – w trzecim roku pobytu dziecka w pieczy zastępczej.

Środki przekazywane są na podstawie porozumień w sprawie ponoszenia wydatków na opiekę i wychowanie dziecka umieszczonego w rodzinie zastępczej lub placówce opiekuńczo – wychowawczej, zawartych pomiędzy Powiatem Pabianickim, a Gminą Miejską Pabianice, zgodnie z klasyfikacją:

- |  |            |
|--|------------|
| 1. Placówki opiekuńczo-wychowawcze -rozdział 85201 | 650.000 zł |
| 2. Rodziny zastępcze - rozdział 85204              | 210.000 zł |

Zabezpieczono środki płacowe dla pracownika realizującego program ministerialny Karta Dużej Rodziny 2.104 zł.



W wydziale zaplanowano zwroty do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z tytułu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych wypłaconych przez gminę i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego w którym została przyznana dotacja celowa 201.000 zł.

Dodatkowo dla stowarzyszeń realizujących zadania w zakresie pomocy społecznej wydział planuje przeznaczyć w formie dotacji kwotę 523.860 zł.

**Dz. 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”- żłobki 2.801.791 zł**

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 2.154.057 zł
2. pozostałe wydatki bieżące 647.734 zł w tym świadczenia na rzecz os. fiz 6.500 zł

**WYDZIAŁ SPRAW OBYWATELSKICH**

**Dz. 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” 450.921,01 zł**

z tego :

- |   |               |
|---|---------------|
| 1. wydatki bieżące OSP w Pabianicach    | 67.600,00 zł  |
| 2. świadczenia na rzecz osób fizycznych | 16.000,00 zł  |
| 3. wynagrodzenia wraz z pochodnymi      | 12.400,00 zł  |
| 4. wydatki majątkowe                    | 354.921,01 zł |

W stosunku do zaktualizowanego na koniec września planu wydatki na 2016 r. zaplanowano na podobnym poziomie wzrost jest o wydatek majątkowy – 354.921,01 zł jest to wkład własny do zakupu ciężkiego samochodu bojowego oraz wyposażenie OSP w P-cach w sprzęt ratowniczy i szkoleniowy 54.921,01 zł (zadanie-Budżet Obywatelski)

**ADMINISTRACJA PUBLICZNA i STRAŻ MIEJSKA**

**KANCELARIA PREZYDENTA MIASTA**

**Dz. 750 „Administracja publiczna” 12. 243.000 zł**

z tego :

- |  |              |
|--|--------------|
| 1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - | 9.825.200 zł |
| 2. pozostałe wydatki bieżące -               | 2.267.800 zł |
| w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych   | 64.000 zł    |
| 3. działania promocji JST -                  | 150.000 zł   |

**Dz.900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 557.000 zł**

- |                                    |            |
|------------------------------------|------------|
| 1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi | 461.000 zł |
| 2. pozostałe wydatki bieżące       | 96.000 zł  |

Wydatki przeznaczone na gospodarkę odpadami komunalnymi

**Dz.926 „Kultura fizyczna” 299.400 zł**

- |                        |            |
|------------------------|------------|
| 1. wydatki majątkowe - | 299.400 zł |
|------------------------|------------|

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)

## **STRAŻ MIEJSKA**

**Dz. 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” 1.878.940 zł**

z tego :

- |   |              |
|---|--------------|
| 1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń  | 1.762.500 zł |
| 2. pozostałe wydatki bieżące -              | 116.440 zł   |
| w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych | 36.200 zł    |

## **RADA MIEJSKA**

**Dz. 750 „Administracja publiczna” 400.600 zł**

z tego:

- |   |            |
|---|------------|
| - diety dla radnych planuje się wydatkować -  | 375.000 zł |
| - stypendia dla uczniów zabezpieczono kwotę – | 8.800 zł   |
| - pozostała kwota - wydatki bieżące           | 16.800 zł  |

## **WYDZIAŁ EDUKACJI, KULTURY I SPORTU (bez jednostki budżetowej MOSiR)**

Wydatki ogółem: **68.432.687,59 zł**

w tym :

**Dz. 630 „Turystyka”**

- pozostałe wydatki bieżące 1.550 zł

**Dz.750 „Administracja publiczna**

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 7.082,69 zł

**Dz. 801 „Oświata i wychowanie” 61.801.828,90 zł,**

z tego :

**1. szkoły podstawowe 23.034.792 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 18.889.718 zł
- pozostałe wydatki bieżące 3.852.104 zł

„: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)

w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych 73.440 zł

- 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

**2. przedszkola 16.822.197 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 10.369.266 zł
- dotacje dla przedszkoli niepublicznych 2.396.641 zł
- dotacje dla przedszkoli publicznych 1.072.710 zł
- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień 248.776 zł
- pozostałe wydatki bieżące 2.734.804 zł

w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych 68.788 zł

**3. inne formy wychowania przedszkolnego 83.416 zł**

- dotacja podmiotowa dla placówki niepublicznej 83.416 zł

**4. gimnazja 10.884.418,90 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 7.582.996,31 zł

- dotacja dla gimnazjów niepublicznych:	1.324.800,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	1.917.100,42 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	34.332,00 zł
- wydatki na projekty współfinansowane środkami UE	59.522,17 zł
<b>5.dowożenie uczniów do szkół</b>	<b>120.000 zł</b>
<b>6. dokształcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli -</b>	<b>293.653 zł</b>
- dotacja celowa na pomoc finansową między jst	50.000 zł
- pozostałe wydatki bieżące	243.653 zł
<b>7. stołówki szkolne i przedszkolne</b>	<b>5.662.897 zł</b>
-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.709.080 zł
-pozostałe wydatki bieżące	2.953.817 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	27.320 zł
<b>8. zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach</b>	<b>1.327.528 zł</b>
- dotacja dla przedszkoli niepublicznych	20.834 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.244.437 zł
- pozostałe wydatki bieżące	62.257 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	25 zł
<b>9. zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych i gimnazjach</b>	<b>3.045.267 zł</b>
- dotacja dla niepublicznego gimnazjum	13.040 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.950.519 zł
- pozostałe wydatki bieżące	81.708 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.230 zł
-	
<b>10. pozostała działalność</b>	<b>527.660 zł</b>
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.400 zł
- pozostałe wydatki bieżące	524.260 zł
<b><u>Dz. 851 „Ochrona zdrowia”</u></b>	<b>21.500 zł</b>
- pozostałe wydatki bieżące	21.500 zł
<b><u>Dz. 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”</u></b>	<b>2.575.756 zł</b>
<b>1. świetlice szkolne</b>	<b>2.201.384 zł</b>
w tym :	

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.026.002 zł
- pozostałe wydatki bieżące	175.382 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.174 zł

**2. wczesne wspomaganie rozwoju dziecka** **214.372 zł**

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	193.000 zł
- pozostałe wydatki bieżące	21.372 zł

**3. pomoc materialna dla uczniów** **160.000 zł**

**Dz. 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego”** **3.176.070 zł**

z tego :

1. dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury	1.159.000 zł
2. dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	1.185.000 zł
3. dotacja dla Muzeum Miasta Pabianic	1.061.100 zł
4. pozostała działalność	2.070 zł

**Dz. 926 „Kultura fizyczna”** **617.800 zł**

z tego :

- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	504.500 zł
w tym dotacja celowa dla klubów sportowych	
- świadczenia na rzecz osób fizycznych stypendia	100.000 zł
- pozostała działalność	13.300 zł

**MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI**

wydatki ogółem **4.760.527,56 zł**

w tym:

**Dz. 926 „Kultura fizyczna”**

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.330.720,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	2.334.280,00 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.700,00 zł
- 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)

## WYDZIAŁ SPRAW LOKALOWYCH

**Dz. 852 „Pomoc społeczna” 1.200.000 zł**

Całość wydatków stanowią dodatki mieszkaniowe zaplanowane na poziomie roku 2015 r.

## WYDZIAŁ OCHRONY ŚRODOWISKA

Wydatki ogółem **8.670.000 zł**

w tym :

**Dz. 010 „Rolnictwo i łowiectwo” 5.000 zł**

z tego :

1. składka na Izbę Rolniczą 5.000 zł

**Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 8.665.000 zł**

z tego:

**1. wydatki bieżące 8.665.000 zł**

w tym :

- gospodarka ściekowa 1.500 zł
- ochrona środowiska 1.500 zł
- gospodarka odpadami 7.439.000 zł
- oczyszczanie miasta 105.000 zł
- ochrona powietrza 5.000 zł
- wpływy i wydatki z opłat za korzystanie ze środowiska 863.000 zł
- pozostała działalność 250.000 zł

## SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT

Wydatki ogółem **629.040 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 506.500 zł
- pozostałe wydatki bieżące 122.540 zł
- w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.000 zł

## WYDZIAŁ INWESTYCJI i EKSPLOATACJI

Wydatki ogółem	<b>8.284.320 zł</b>
<b><u>Dz. 600 „Transport i łączność”</u></b>	<b><u>5.088.660 zł</u></b>
z tego:	
<b><u>1. wydatki bieżące</u></b>	<b><u>1.588.660 zł</u></b>
w tym :	
- utrzymanie dróg powiatowych (dotacja )	160.000 zł
- utrzymanie dróg gminnych	1.428.660 zł
<b>2. dotacje</b>	<b>3.500.000 zł</b>
w tym:	
- dotacja dla ZDiZM	3.500.000 zł
<b><u>Dz.700 „Gospodarka mieszkaniowa”</u></b>	<b><u>100.000 zł</u></b>
z tego:	
wydatki bieżące	100.000 zł
<b><u>Dz.710 „Działalność usługowa ”</u></b>	<b><u>6.000zł</u></b>
z tego	
wydatki bieżące (cmentarze)	6.000 zł
<b><u>Dz. 801 „Oświata i wychowanie</u></b>	<b><u>76.260 zł</u></b>
z tego	
wydatki bieżące (usługi doradcze w zakresie modernizacji energetycznej obiektów użyteczności publicznej )	76.260 zł
<b><u>Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”</u></b>	<b><u>1.151.000 zł</u></b>
z tego:	
wydatki bieżące	1.051.000 zł
w tym :	
- gospodarka ściekowa i ochrona wód	30.000 zł
- oczyszczanie miasta	940.000 zł
- pozostałe wydatki	81.000 zł
wydatki majątkowe	100.000 zł
„Renowacja części nawierzchni alei głównej w Parku Wolności przy ul. Łaskiej”	100.000 zł
(zadanie Budżet Obywatelski)	

**Dz. 926 „Kultura fizyczna” 1.862.400 zł**

Wydatki inwestycyjne w 100 % dotyczą nakładów na przywrócenie zdolności retencyjnej zbiorników wodnych na terenie MOSiR w Pabianicach kontynuacja zadań z 2015 r.

**WYDZIAŁ GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI**

Wydatki ogółem **5.490.000 zł**

w tym:

**Dz. 700 „Gospodarka mieszkaniowa” 5.399.000 zł**

z tego :

- dotacja dla ZGM 2.909.000 zł
- wydatki bieżące 990.000 zł
  - w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych 90.000 zł
- wydatki inwestycyjne (wykupy) 1.500.000 zł

**Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 91.000 zł**

z tego :

- dotacja dla ZGM 91.000 zł

**WYDZIAŁ URBANISTYKI**

**Dz. 710 „Działalność usługowa” 374.350 zł**

z tego :

1. wydatki bieżące 124.350 zł
2. wydatki inwestycyjne 250.000 zł

**ZESPÓŁ INŻYNIERA MIASTA**

Wydatki ogółem **14.830.000 zł**

w tym :

**Dz. 600 „Transport i łączność” 11.836.800 zł**

z tego:

- wydatki bieżące 11.836.800 zł
  - lokalny transport zbiorowy 11.812.800 zł
    - w tym dopłaty do komunikacji autobusowej 10.277.000 zł
  - drogi publiczne gminne 24.000 zł
  -



**Dz. 758 „Różne rozliczenia” 200 zł**

- opłaty roczne 200 zł

**Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 2.993.000 zł**

z tego:

**1. wydatki bieżące 2.993.000 zł**

w tym :

- konserwacja kanalizacji deszczowej, naprawy sieci hydrantów i dostawa wody 270.000 zł
- oświetlenie ulic i placów 2.620.000 zł
- pozostała działalność 103.000 zł

**MIEJSKIE CENTRUM POMOCY SPOŁECZNEJ**

Wydatki ogółem **13.958.468 zł**

w tym:

**Dz. 851 „Ochrona zdrowia” 851.000 zł**

z tego:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 725.728 zł
2. pozostałe wydatki bieżące 125.272 zł
- w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych 1.393 zł

**Dz. 852 „Pomoc społeczna” 13.107.468 zł**

z tego :

**1. Dom pomocy społecznej 684.537 zł**

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń 571.386 zł
- pozostałe wydatki bieżące 113.151 zł
- w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych 4.000 zł

**2. zasilki i pomoc w naturze 5.046.252 zł**

z tego finansowanie ze środków wojewody 538.252 zł

**3. wspieranie rodzin 418.846 zł**

**4. zasilki stałe finansowanie ze środków wojewody 1.379.992 zł**

**5. Ośrodki pomocy społecznej 3.719.625 zł**

z tego finansowanie ze środków wojewody 970.200 zł

w tym :

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.418.725 zł
- pozostałe wydatki bieżące	300.900 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	17.186 zł

**6. usługi opiekuńcze** **766.708 zł**

**7. pozostała działalność** **830.205 zł**

z tego finansowanie ze środków wojewody 327.925 zł

**8. mieszkania chronione** **15.000 zł**

**9. świadczenia rodzinne** **104.204 zł**

**10. składki na ubezpieczenia zdrowotne** **142.099 zł**

finansowanie w 100% ze środków wojewody

### **Wydział Zarządzania Kryzysowego i Informacji Niejawnych - 512.700 zł**

w tym:

-wydatki związane z realizacją zadań statutowych (rezerwa celowa)	- 511.700 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	- 1.000 zł

### **Miejski Zakład Pogrzebowy - 2.800.000 zł**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	- 1.557.000 zł
- pozostałe wydatki bieżące	- 1.212.400 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	30.600 zł

### **Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej**

Plan wydatków na ww. zadania wynosi	<b>16.243.545 zł</b>
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.249.417 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	465.509 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.528.619zł

### **Dział 852 – Pomoc społeczna – 15.430.947 zł**

z przeznaczeniem na:

**1. ośrodki wsparcia ( Środowiskowy Dom Samopomocy )** **684.000 zł**

w tym:

-wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	575.400 zł
-pozostałe wydatki bieżące	108.600 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.000 zł

**Ze środków własnych dodatkowo zaplanowana została dla ŚDS na wydatki bieżące kwota w wysokości 84.666 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 66.052 zł**

## **2. świadczenia rodzinne oraz składki na ubezpieczenia emerytalne**

**i rentowe z ubezpieczenia społecznego 14.651.357 zł**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.010.417 zł
- pozostałe wydatki bieżące	13.640.940 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	13.525.619 zł

**3. składki na ubezpieczenia zdrowotne 95.590 zł**

**Pozostałe wydatki w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na 2015 rok przedstawiają się następująco:**

**Dział 750 Administracja publiczna 795.748 zł**

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	663.600 zł
- pozostałe wydatki bieżące	132.148 zł

**Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 13.750 zł**

100% środków stanowi dotacja celowa na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców 13.750 zł

**Dział 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” 3.100 zł**

w tym:

- pozostałe wydatki bieżące	3.100 zł
-----------------------------	----------

## Rozliczenie równowagi budżetu miasta Pabianice na 2016 r. w zł

**Dochody** **180.961.743,89 zł**

(w tym dotacja na zadania zlecone 16.243.545 zł)

**Przychody** **4.130.184,10 zł**

**Razem strona**

**dochodowa** **185.091.927,99 zł**

**Wydatki** **181.804.562,46 zł**

(w tym wydatki na zadania zlecone 16.243.545 zł)

**Rozchody** **3.287.365,53 zł**

**Razem strona**

**wydatkowa** **185.091.927,99 zł**

### Specyfikacja przychodów i rozchodów

**PRZYCHODY** **4.130.184,10 zł**

w tym :

pozostałe wolne środki na koniec 2014 r. nie zaangażowane w budżecie 2015 r.

**ROZCHODY** **3.287.365,53 zł**

w tym:

- |   |                  |
|---|------------------|
| 1) spłaty otrzymanych kredytów w kwocie -           | 700.000,00 zł    |
| 2) spłaty otrzymanych pożyczek (WFOŚiGW) w kwocie - | 28.000,00 zł.    |
| 3) wykupu papierów wartościowych w kwocie -         | 1.400.000,00 zł  |
| 4) spłata pożyczki z budżetu państwa                | 1.159.365,53 zł. |