

ANALIZA OPISOWA DO PROJEKTU BUDŻETU MIASTA PABIANIC NA 2019 ROK

Budżet Miasta Pabianic na rok 2019 opracowany został na podstawie Zarządzenia Nr 180/2018/P Prezydenta Miasta Pabianic z dnia 12 września 2018 r, wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST3.4750.41.2018, decyzji Wojewody Łódzkiego FB-I.3110.20.2018 z dnia 25 października 2018 r. oraz potrzeb zgłoszonych przez jednostki organizacyjne.

W dużej mierze projektowane środki finansowe zostały podporządkowane zabezpieczeniu wkładów własnych w projektach inwestycyjnych współfinansowanych środkami UE, których realizacja rozpoczęła się w 2018 roku.

Wysokość dochodów ze sprzedaży majątku przyjęto w oparciu o wyliczenia Wydziału Gospodarki Nieruchomościami Urzędu Miejskiego w Pabianicach. W grupie dochodów majątkowych znalazły się również dotacje z UE, które miasto otrzymało na realizację projektów.

Ostatecznie łączna wysokość strony dochodowej budżetu Miasta Pabianic w 2019 r. wynosi 300.049.926,37 zł, w tym:

- dochody bieżące własne – 186.236.286,07 zł

z tego:

- subwencja oświatowa - 35.626.439,00 zł
- subwencja wyrównawcza - 5.735.421,00 zł
- udział w PIT - 69.186.044,00 zł
- podatki i opłaty lokalne (łącznie) - 51.250.831,29 zł

- dochody bieżące zlecone - 46.458.223,00 zł

- dochody majątkowe - 67.355.417,30 zł

z tego:

- sprzedaż majątku - 4.000.000,00 zł
- dofinansowanie do projektów - 62.595.067,30 zł.

Prognozując wydatki budżetu na 2019 r. brano pod uwagę zapotrzebowania złożone przez jednostki organizacyjne i Wydziały Urzędu oraz wysokość wydatków potrzebnych do realizacji projektów współfinansowanych środkami unijnymi rozpoczętymi w 2018 r. (kontynuacja w 2019 i 2020 r.). Bazą wyliczenia było przewidywane wykonanie wydatków roku 2018.

Ostatecznie łączna wysokość strony wydatkowej budżetu Miasta Pabianic w 2019 r. wynosi

331.349.926,03 zł, w tym:

- wydatki bieżące – 226.880.250,03 zł

z tego:

- odsetki od kredytów i obligacji – 1.421.000,00 zł
- wydatki majątkowe – 104.469.676,34 zł

Wielkość wydatków majątkowych ustalona na kwotę 104.469.676,34 zł obejmuje między innymi środki potrzebne na realizację niżej podanych projektów:

- Remont budynku przy ul. Sienkiewicza 6 w celu adaptacji pomieszczeń na lokale wspomagane dla dzieci z placówek opiekuńczo-wychowawczych i rodzin zastępczych,
- Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach,
- Łódzki Tramwaj Metropolitalny: etap Pabianice-Ksawerów,
- Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice,
- Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych „Lewityn” w Pabianicach.

Zabezpieczono również środki potrzebne na Budżet Obywatelski. W kwocie wydatków majątkowych znajdują się środki na podwyższenie kapitału spółce ZWIK. W celu zbilansowania budżetu w pozycji przychody ujęto planowaną emisję obligacji roku 2019 w kwocie 35.000.000,00 zł oraz „wolne środki” w kwocie 24.553.573,65 zł. Należy zaznaczyć, że kwota ta obejmuje wyłącznie środki, które zostały przesunięte z realizacji projektów inwestycyjnych współfinansowanych ze środków UE w roku 2018.

Dla zobrazowania budżetu roku 2019 przedstawiono poniższe zestawienie:

Dochody ogółem 300.049.926,37	Wydatki ogółem 331.349.926,37
<ul style="list-style-type: none">• Dochody bieżące <u>własne</u> (z porozumieniami) 186.236.286,07• dochody zadania zlecone 46.458.223,00• dochody majątkowe 67.355.417,30 <p>w tym:</p> <ul style="list-style-type: none">• <u>własne</u> - WFOŚ, sprzedaż majątku, wpływy z przekształcenia prawa wieczystego w prawo własności. 4.760.350,00• UE 62.595.067,30	<ul style="list-style-type: none">• Wydatki bieżące <u>własne</u> 180.422.027,03• wydatki zadania zlecone 46.458.223,00• wydatki majątkowe 104.469.676,34

Przychody 59.553.573,65 <ul style="list-style-type: none"> • wolne środki 24.553.573,65 • obligacje 35.000.000,00 	Rozchody 28.253.573,65 <ul style="list-style-type: none"> • spłata zobowiązań 3.700.000,00 • inne rozchody nie związane ze spłatą długu 24.553.573,65
359.603.500,02	359.603.500,02

W planowanym budżecie spełniono reguły wynikające z art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych. Sfinansowanie deficytu budżetowego oraz rozchodów roku 2019 zabezpieczono wolnymi środkami i emisją obligacji. Realizacja budżetu 2019 r. wymagać będzie od dysponentów środków finansowych dużej dyscypliny w jego realizacji.

DOCHODY WŁASNE

I. Wpływy z podatków (zarówno od osób fizycznych jak i prawnych)

1. Podatek od nieruchomości (§ 0310)

- plan 2018 r. po zmianach - 30.147.000,00 zł
- plan 2019 r. - 30.150.000,00 zł

Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości został oszacowany przy uwzględnieniu powierzchni opodatkowania zaewidencjonowanych na podstawie złożonych deklaracji/informacji podatkowych na koniec września 2018 roku oraz stawek podatkowych obecnie obowiązujących.

2. Podatek rolny (§ 0320)

- plan 2018 r. po zmianach - 141.600,00 zł
- plan 2019 r. - 141.600,00 zł

Wpływy z tytułu podatku rolnego oszacowane zostały w oparciu o dane dot. średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów będący podstawą do ustalenia stawki podatku rolnego na rok podatkowy 2019, opublikowane przez Prezesa GUS w komunikacie z 18 października 2018 roku. Planowane wpływy z podatku dostosowano do wielkości wynikających z zaewidencjonowanych w ewidencji podatkowej liczby ha i stawek ogłoszonych przez ustawodawcę, które w stosunku do stawek 2018 roku zostały na 2019 na tym samym

poziomie.

3. Podatek leśny (§ 0330)

- plan 2018 r. po zmianach	- 10.600,00 zł
- plan 2019 r.	- 10.600,00 zł

Wpływy z tytułu podatku leśnego oszacowane zostały w oparciu o dane dot. średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2018 roku, będącej podstawą do ustalenia stawki podatku leśnego na 2019 rok.

4. Podatek od środków transportowych (§ 0340)

- plan 2018 r. po zmianach	- 998.000,00 zł
- plan 2019 r.	- 1.080.000,00 zł

Plan na 2019 rok oszacowany został na podstawie zaewidencjonowanych w ewidencji podatkowej na koniec września 2018 roku środków transportu i stawek podatkowych obowiązujących w 2018 roku. W momencie składania projektu Rada Miasta Pabianic nie podjęła decyzji o podwyżce stawek podatków lokalnych.

5. Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)

- plan 2018 r. po zmianach	- 500.000,00 zł,
- plan 2019 r.	- 635.000,00 zł

Podatek od spadków i darowizn stanowi w całości dochód gminy, jednak jego wymiarem i poborem zajmuje się Naczelnik Urzędu Skarbowego. Wiarygodne oszacowanie dochodów z tego tytułu jest bardzo trudne i obarczone granicą błędu. Każdy rok jest inny, a planowane w tym zakresie posunięcia podatników i ilość przeprowadzanych postępowań spadkowych wynikające z subiektywnej i osobistej decyzji zainteresowanych są trudne do przewidzenia.

6. Oplata od posiadania psów (§ 0370)

- plan 2018 r. po zmianach	- 117.000,00 zł
- plan 2019 r.	- 61.000,00 zł

Wielkość planowanych dochodów z tytułu opłaty od posiadania psów na 2019 rok wynika z

ilości zwierząt zaewidencjonowanych na koniec września 2018 roku w bazie danych tut. urzędu oraz stawki opłaty wynikającej z Uchwały XXXV/428/12 z dnia 3 grudnia 2012 roku w sprawie opłaty od posiadania psów. Na plan dochodów mają wpływ zwolnienia z opłaty wprowadzone w/w uchwałą RMP.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| - plan 2018 r. po zmianach | - 2.750.000,00 zł |
| - plan 2019 r. | - 3.225.000,00 zł |

Podatek od czynności cywilnoprawnych stanowi dochód gminy, jednak jego wymiarem i poborem zajmuje się Naczelnik Urzędu Skarbowego. Biorąc pod uwagę, że opodatkowaniu tym podatkiem podlegają między innymi takie czynności cywilnoprawne jak: umowy sprzedaży, umowy pożyczki, umowy poręczenia, ustanowienie hipoteki, ustanowienie odpłatnego użytkowania, umowy dot. spadków, umowy spółki, które przekładają się na zasobność społeczeństwa, założono większe wpływy.

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

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| - plan 2018 r. po zmianach | - 100.000,00 zł |
| - plan 2019 r. | - 103.000,00 zł |

Zryczałtowany podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej stanowi dochód gminy, jednak jego naliczaniem i poborem zajmuje się Naczelnik Urzędu Skarbowego.

II. Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

1. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (§ 0010)

- | | |
|----------------------------|--------------------|
| - plan 2018 r. po zmianach | - 59.221.531,00 zł |
| - plan 2019 r. | - 69.186.044,00 zł |

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 (§ 0020)

- plan 2018 r. po zmianach - 3.300.000,00 zł
- plan 2019 r. - 5.000.000,00 zł

Szacowane wykonanie dochodów z CIT za 2018 r na podstawie faktycznego wykonania za 9 m-cy wskazuje na większe wykonanie planowanych dochodów. W tej sytuacji daje to podstawę do założenia planu 2019 na poziomie wyższym.

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 trwały zarząd, użytkowanie i służebność (§ 0470)

- plan 2018 r. po zmianach - 55.580,00 zł
- plan 2019 r. - 54.000,00 zł

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i służebność oszacowane zostały na podstawie wydanych decyzji na rzecz jednostek i zakładu budżetowego oraz umów cywilno-prawnych.

2. Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości (§ 0550)

- plan 2018 r. po zmianach - 1.915.946,00 zł
- plan 2019 r. - 770.000,00 zł

Wysokość planu ustalana jest na podstawie podpisanych umów notarialnych z osobami fizycznymi i prawnymi. Opłaty wnoszone są do 31 marca każdego roku.

3. Dochody z najmu i dzierżawy składników majątku Skarbu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego oraz innych umów o podobnym charakterze (§ 0750)

- plan 2018 r. po zmianach - 758.482,00 zł
- plan 2019 r. - 762.153,00 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 w stosunku do planu 2018 r.

4. Wpływy z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności (§ 0760)

- plan 2018 r. po zmianach - 90.000,00 zł

- plan 2019 r. - 100.000,00 zł

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

5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)

- plan 2018 r. po zmianach - 3.800.000,00 zł

- plan 2019 r. - 4.000.000,00 zł

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych na 2019 r zostały ustalone na poziomie 4.000.000,00 zł. Oczekujemy, że w kolejnych etapach sprzedaży, znajdą nabywców oferowane przez gminę nieruchomości i lokale wskazane przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami. Wysokość sprzedaży majątkowej, czyli dochodów majątkowych jest ważną pozycją, determinuje wydatki w grupie majątkowej i wpływa na wielkość indywidualnego wskaźnika zadłużenia.

6. Wpływy ze sprzedaży wyrobów (§ 0840)

- plan 2018 r. po zmianach - 795.000,00 zł

- plan 2019 r. - 795.000,00 zł

Poziom planu ustalono na podstawie danych wskazanych przez Schronisko i Miejski Zakład Pogrzebowy, które realizują tę pozycję planu dochodów.

IV. Dochody z opłat

1. Opłata skarbową (§0410)

- plan 2018 r. po zmianach - 600.000,00 zł

- plan 2019 r. - 621.000,00 zł

Opłacie skarbowej, która w całości stanowi dochód gminy podlegają między innymi czynności urzędowe dokonywane na podstawie zgłoszenia lub na wniosek zainteresowanego. Plan roku 2019 oszacowano na wyższym poziomie niż plan roku 2018.

2. Opłata targowa (§ 0430)

- plan 2018 r. po zmianach - 240.000,00 zł,

- plan 2019 r. - 240.000,00 zł

Opłatę targową pobiera się od osób dokonujących sprzedaży na targowiskach. Plan na 2019 rok ustalony został na poziomie uwzględniającym wykonanie za 9 miesięcy 2018 roku.

3. Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST na podstawie odrębnych przepisów (§ 0490)

- plan 2018 r. po zmianach - 9.565.000,00 zł
- plan 2019 r. - 9.697.611,29 zł

W planie dochodów na rok 2019 oprócz wpływów z tyt. opłaty planistycznej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego, wprowadzono opłaty z tytułu :

- odpłatności za korzystanie z parkingów zlokalizowanych w strefach parkingowych w kwocie 520.000 zł.
- odpłatności za wywóz odpadów komunalnych, w wysokości 9.082.611,29 zł. Wartość tej pozycji została skalkulowana w oparciu o obowiązujące w roku 2018 stawki opłat oraz aktualne deklaracje mieszkańców.

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 zadanie realizowane przez Kancelarię Prezydenta Miasta :

Rozdział 90002

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi - 457.500,00 zł
- wydatki bieżące - 217.700,00 zł

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

Rozdział 90002 – wydatki bieżące – 8.320.300,00 zł

oraz kwota wkalkulowana w stawkę dotacji przedmiotowej dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej wydzielona w rozdziale 90002 w § 2650 wynosząca 91.000,00 zł.

4. Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu (§ 0480)

- plan 2018 r. po zmianach - 1.400.000,00 zł
- plan 2019 r. - 1.400.000,00 zł

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

5. Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego (§ 0660)

- plan 2018 r. po zmianach - 729.800,00 zł
- plan 2019 r. - 701.100,00 zł

Plan oszacowany został w oparciu o złożone informacje złożone przez placówki przedszkolne.

6. Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (§ 0670)

- plan 2018 r. po zmianach - 1.575.950,00 zł
- plan 2019 r. - 1.645.500,00 zł

Dane do projektu przygotowano na podstawie informacji złożonych przez placówki przedszkolne.

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 :

Tytuł dochodów	Plan po zmianach 2018	Projekt planu 2019
- odsetki od nieterminowych wpłat	351.129,00 zł	388.300,00 zł
- wpływy z usług	10.312.316,00 zł	10.136.108,00 zł *
- grzywny, mandaty, kary od ludności	50.000,00 zł	35.100,00 zł
- licencje, koncesje, różne opłaty	654.397,00 zł	625.920,00 zł
- opłata produktowa,	4.000,00 zł	3.500,00 zł

eksploatacyjna		
- spadki, zapisy, darowizny w formie pieniężnej	28.837,00 zł	14.284,00zł
- wpływy z różnych dochodów	717.846,00 zł	705.010,00 zł
- dochody uzyskane w związku z realizacją zadań zleconych z zakresu administracji rządowej	221.466,45 zł	239.500,00 zł
- rekompensaty utraconych dochodów w podatkach i opłatach	292.227,00 zł	248.677,00 zł**

* W tej pozycji ujęte są między innymi wpływy z tytułu sprzedaży biletów komunikacji miejskiej. Ustalono je na poziomie 2.700.000,00 zł. Ponadto do tej kwoty należy dodać pozycję dotacji jaką miasto ma pozyskać na realizację porozumień w sprawie międzygminnej komunikacji autobusowej (przewóz osób i bagażu) w kwocie 1.315.000,00 zł (§2310). Wtedy powstaje prawidłowa kwota dochodów zaplanowanych z biletów komunikacji miejskiej.

** Kwota ustalona w oparciu o wniosek gminy złożony do PFRON.

SUBWENCJE

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 i zostają wskazane w otrzymanym piśmie z Ministerstwa Finansów.

Część oświatowa

- plan 2018 r. po zmianach - 33.575.509,00 zł
- plan 2019 r. - 35.626.439,00 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 2019 r. dla jednostek samorządu terytorialnego dokonało Ministerstwo Edukacji Narodowej.

Część wyrównawcza

- plan 2018 r. po zmianach - 4.309.425,00 zł

- plan 2019 r.

- 5.735.421,00 zł

Na 2019 uzyskana subwencja wyrównawcza jest wyższa od wysokości przyznanej w 2018 r.

DOTACJE

Dotacje stanowią bardzo ważny element zasilania budżetów jednostek samorządu terytorialnego z budżetu centralnego. Ich rola w budżecie miasta Pabianice w związku z realizacją programu rządowego Rodzina 500 + oraz przekazanie gminom obowiązku wypłacania świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych jest znacząca.

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

(§ 2010)

- plan 2018 r. po zmianach - 20.976.475,66 zł

- plan 2019 r. - 19.294.202,00 zł

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

§ 2060

- plan po zmianach 2018 r. - 28.403.536,00 zł

- plan 2019 r. - 27.164.021,00 zł

z przeznaczeniem na świadczenie wychowawcze – realizacja programu Rodzina 500 +.

2. Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2310)

- plan po zmianach 2018 r. - 1.236.234,00 zł

- plan 2019 r. - 1.343.114,00 zł

Kwota ta stanowi dotację jaką miasto ma pozyskać na realizację porozumień w sprawie międzygminnej komunikacji autobusowej (przewóz osób i bagażu) oraz na punkty katechetyczne.

3. Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (§ 2320)

- plan po zmianach 2018 r. - 424.133,98 zł
- plan 2019 r. - 160.000,00 zł

Plan po zmianach obejmuje :

- organizacje prac Społecznie użytecznych,
- dofinansowanie ze środków PFRON kosztów działalności WTZ,
- dotacja celowa dla biblioteki.

Dotacja na 2019 r. stanowi tylko 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 (§ 2030)

- plan po zmianach 2018 r. - 6.657.197,00 zł
- plan 2019 r. - 3.727.788,00 zł

Powyższe dotacje przeznaczone są na :

- wypłatę zasiłków i pomoc w naturze dla podopiecznych MCPS,
- utrzymanie ośrodków pomocy MCPS,
- zasiłki stałe,
- pomoc w zakresie dożywiania.
-

5. Środki na dofinansowanie zadań własnych (§ 2700)

- plan po zmianach 2018 r - 827.530,00 zł
- plan 2019 r -636.756,00 zł

6. Dotacja na realizację programów z Unii Europejskiej - bieżące

- plan po zmianach 2018 r	- 604.289,60 zł
- plan 2018 r	- 235.344,68 zł

Dotacja przeznaczona na realizację programu „Kierunek-Przemiana” jako program usług wspierających.

7. Dotacja z Unii Europejskiej- inwestycje

- plan po zmianach 2018 r	- 55.161.783,43 zł
- plan 2019 r	- 62.595.067,30 zł

W pozycji tej ujęto:

1. Remont budynku przy ul. Sienkiewicza 6 w celu adaptacji pomieszczeń na lokale wspomagane dla dzieci z placówek opiekuńczo wychowawczych i rodzin zastępczych,
2. Łódzki Tramwaj Metropolitalny,
3. Turystyczne zagospodarowanie terenów rekreacyjnych „Lewityn” w Pabianicach,
4. Modernizacja i rozwój komunikacji miejskiej w Pabianicach,
5. Poprawa efektywności wykorzystania energii w budynkach użyteczności publicznej Gminy Miejskiej Pabianice.

8. Dotacja z WFOŚiGW na realizację Programu Ograniczania Niskiej Emisji

- plan po zmianach 2018 r	- 1.376.659,57 zł
- plan 2019 r.	- 660.350,00 zł

WYDATKI OGÓLEM

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

REFERAT PLANOWANIA I SPRAWOZDAWCZOŚCI BUDŻETU

Wydatki ogółem **6.424.271,03 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” **7.500,00 zł**

Dz. 757 „Obsługa długu publicznego” **2.271.600,00 zł**

z tego :

1. spłata odsetek od kredytów, pożyczek i obligacji 1.421.000,00 zł
2. rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji 850.600,00 zł

Zabezpieczenia po stronie poręczeń dotyczą spłaty odsetek i wykupu obligacji wyemitowanych przez MZK.

Dz. 758 „Różne rozliczenia ” **4.145.171,03 zł**

z tego :

- wkład do spółek - podwyższenie kapitału ZW i K Sp. z o.o. 1.550.000,00 zł
- rezerwa ogólna obligatoryjna w wysokości
nie mniejszej niż 0,1 % wydatków 1.825.171,03 zł
- rezerwa na zarządzanie kryzysowe 670.000,00 zł
- rezerwa celowa na inwestycje 100.000,00 zł

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I GOSPODARCZYCH

Wydatki ogółem **2.700.000 zł**

Dz. 600 „Transport łączność ” **67.300 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” 100.000 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” - 537.000 zł

- | | |
|---|------------|
| 1. przeciwdziałanie alkoholizmowi - dotacja | 80.000 zł |
| 2. pozostałe wydatki związane z realizacją zadań przeciwdziałania alkoholizmowi | 322.000 zł |
| 3. wydatki związane z przeciwdziałaniem narkomanii | 135.000 zł |

Wydatki związane z realizacją zadań Miejskiego Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla gminy miejskiej Pabianice na rok 2019.

Dz. 852 „ Pomoc społeczna” 431.000 zł

W wydziale zaplanowano zwroty do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego z tytułu nienależnie pobranych świadczeń i zasiłków wypłaconych przez gminę i dokonanych po zakończeniu roku budżetowego w którym została przyznana dotacja celowa – 31.000 zł

Dotacja celowa z budżetu jst udzielane w trybie art.221 ustawy o finansach publicznych – 400 zł

Dz. 855 „Rodzina” - 1.564.700 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 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 85508	299.700 zł
2. Rodziny zastępcze - rozdział 85510	1.050.000 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 i odsetki 215.000 zł.

ŻŁOBEK MIEJSKI

Wydatki ogółem	3.510.000 zł
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.904.327 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	605.673 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	7.000 zł

KANCELARIA PREZYDENTA MIASTA

WYDATKI OGÓŁEM **15.740.000,00 zł**

Dz. 750 „Administracja publiczna” **15.064.800,00 zł**

z tego :

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń -	12.192.050,00 zł
2. pozostałe wydatki bieżące -	2.632.750,00 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	77.518,00 zł
3. działania promocji JST -	240.000,00 zł

Dz.900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 675.200,00 zł

1. wynagrodzenia wraz z pochodnymi	457.500,00 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	217.700,00 zł

STRAŻ MIEJSKA

Wydatki ogółem 2.150.000 zł

Dz. 754 „Bezpieczeństwo publiczne i

ochrona przeciwpożarowa” 2.150.000 zł

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.912.890 zł
2. pozostałe wydatki bieżące -	237.110 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	47.000 zł

RADA MIEJSKA

Wydatki ogółem 479.500 zł

Dz. 750 „Administracja publiczna” 479.500 zł

1. diety dla radnych planuje się wydatkować -	420.000 zł
2. stypendia dla uczniów zabezpieczono kwotę –	9.000 zł
3. pozostała kwota - wydatki bieżące	50.500 zł

WYDZIAŁ EDUKACJI, KULTURY I SPORTU

Wydatki ogółem: 82.227.112,00 zł

Dz. 630 „Turystyka”

- pozostałe wydatki bieżące	1.600,00 zł
-----------------------------	-------------

<u>Dz.750 „Administracja publiczna”</u>	<u>6.785,60 zł</u>
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	6.785,60 zł

Dz. 801 „Oświata i wychowanie” **72.828.736,40 zł**

z tego :

1. szkoły podstawowe	31.144.584,40 zł
w tym :	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	25.115.873,21 zł
- pozostałe wydatki bieżące	4.504.733,00 zł
- dotacje dla szkoły niepublicznej	787.111,19 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	137.047,00 zł
- wydatki inwestycyjne Budżet Obywatelski	599.820 zł

Planowany projekt realizowany będzie na majątku gminy.

2. przedszkola	22.091.717,00 zł
w tym :	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	15.207.159,00 zł
- dotacje dla przedszkoli niepublicznych	3.095.845,00 zł
- dotacje dla przedszkoli publicznych	1.143.385,00 zł
- dotacja celowa przekazana gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień	289.140,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	2.356.188,00 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	89.196,00 zł

3. inne formy wychowania	104.042,00 zł
- dotacja podmiotowa dla placówki niepublicznej	104.042,00 zł

4. gimnazja	2.199.982,00 zł
w tym :	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.883.918,00 zł
- dotacja dla gimnazjów niepublicznych:	316.064,00 zł

5.dowożenie uczniów do szkół	157.000,00 zł
-------------------------------------	----------------------

6. doksztalcanie i doskonalenie zawodowe nauczycieli -	363.306,00zł
---	---------------------

- dotacja celowa na pomoc finansową między jst	58.000,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	305.306,00 zł
7. stołówki szkolne i przedszkolne	7.971.217,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.791.304,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	4.179.913,00 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	30.032,00 zł
8. zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach	2.340.816,00 zł
- dotacja dla przedszkoli niepublicznych	1.146.206 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.121.390,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	73.220,00 zł
9. zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w szkołach podstawowych	5.154.432,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.959.292,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	195.140,00 zł
w tym świadczenia na rzecz osób	2.128,00 zł
10. zadania wymagające stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w gimnazjach, klasach dotychczasowego gimnazjum	516.476,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	514.876,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	1.600,00 zł
11. pozostała działalność	785.164,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.500,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	781.664,00 zł
<u>Dz. 851 „Ochrona zdrowia”</u>	<u>5.000,00 zł</u>
- pozostałe wydatki bieżące	5.000,00 zł
<u>Dz. 854 „Edukacyjna opieka wychowawcza”</u>	<u>3.759.040 zł</u>

1. świetlice szkolne	3.307.440,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.998.588,00zł
- pozostałe wydatki bieżące	308.852,00 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	3.384,00 zł

2. wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	291.600,00 zł
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	248.100,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	43.500,00 zł

3. pomoc materialna dla uczniów	160.000,00 zł
--	----------------------

Dz. 921 „Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego” 4.617.250,00 zł

z tego :

1. dotacja dla Miejskiego Ośrodka Kultury	1.700.000,00 zł
2. w tym:	
- dotacja na zadania bieżące	1.500.000,00 zł
- dotacja celowa	200.000,00 zł
3. dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej	1.530.000,00 zł
4. dotacja dla Muzeum Miasta Pabianic	1.385.000,00 zł
5. pozostała działalność	2.250,00 zł

Dz. 926 „Kultura fizyczna” 1.008.700,00 zł

z tego :

- zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	827.800,00 zł
dotacja celowa dla klubów sportowych	
- świadczenia na rzecz osób fizycznych stypendia	140.000,00 zł
- pozostała działalność	40.900,00 zł

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI

Wydatki ogółem 9.463.730,56 zł

Dz. 926 „Kultura fizyczna”

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.061.000 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	2.639.000 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	25.000 zł
3. wydatki majątkowe w tym:	3.763.730,56 zł
- Budżet Obywatelski	200.00,00 zł

WYDZIAŁ SPRAW LOKALOWYCH

Dz. 852 „Pomoc społeczna” 750.000 zł

Całość wydatków stanowią wypłaty z tytułu dodatków mieszkaniowych.

WYDZIAŁ PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Wydatki ogółem 3.000 zł

Dz. 010 „Rolnictwo i łowiectwo” 3.000 zł

z tego :

1. składka na Izbę Rolniczą 3.000 zł

WYDZIAŁ OCHRONY ŚRODOWISKA

Wydatki ogółem 11.325.350 zł

Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 11.325.350 zł

z tego:

1. wydatki bieżące	10.200.000 zł
- energia uliczna	60.000 zł
- gospodarka odpadami	8.329.800 zł
(odpłatność za wywóz odpadów komunalnych 8.320.300 zł)	
- oczyszczanie miasta	59.500 zł
- ochrona powietrza	5.700 zł
- utrzymanie zieleni	950.000 zł
- wpływy i wydatki z opłat za korzystanie ze środowiska	137.000 zł
- pozostała działalność	658.000 zł
- wydatki majątkowe	1.125.350 zł

w tym: Budżet Obywatelski

200.000 zł

SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT

Wydatki ogółem	820.916 zł
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	675.858 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	145.058 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.100 zł

WYDZIAŁ INWESTYCJI i EKSPLOATACJI

Wydatki ogółem **14.330.123,97 zł**

Dz.700 „Gospodarka mieszkaniowa” **797.259,51 zł**

1. dotacje celowe na inwestycje 797.259,51 zł
 – dotacja celowa dla ZGM (projekt UE) 797.259,51 zł

Dz.710 „Działalność usługowa ” **8.000 zł**

1. wydatki bieżące (cmentarze) 8.000 zł

Dz. 801 „Oświata i wychowanie **13.412.864,46 zł**

1. wydatki inwestycyjne 13.412.864,46 zł

Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” **112.000 zł**

1. wydatki bieżące 112.000 zł

WYDZIAŁ GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI

Wydatki ogółem **6.490.000 zł**

Dz. 700 „Gospodarka mieszkaniowa” **6.264.000 zł**

z tego :

1. dotacja dla ZGM 4.609.000 zł

2. wydatki bieżące	955.000 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	250.000 zł
3. wydatki inwestycyjne (wykupy)	700.000 zł

Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 226.000 zł

z tego :

1. dotacja dla ZGM	91.000 zł
2. wydatki bieżące	135.000 zł

WYDZIAŁ URBANISTYKI

Dz. 710 „Działalność usługowa” 128.000 zł

1. wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	17.000 zł
2. wydatki bieżące	111.000 zł

**WYDZIAŁ INFRASTRUKTURY
TECHNICZNEJ I KOMUNIKACJI**

Wydatki ogółem 98.106.751,81 zł

Dz. 600 „Transport i łączność” 94.823.056,81 zł

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.000,00 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	14.899.405,00 zł
w tym:	
- lokalny transport zbiorowy	14.459.885,92 zł
- drogi publiczne gminne	35.805,00 zł
- pozostała działalność	403.714,08 zł
3. wydatki inwestycyjne	79.920.651,81 zł

Dz. 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska” 3.283.695 zł

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.000 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	3.279.695 zł
w tym:	
- gospodarka ściekowa i ochrona wód	742.550 zł

- oświetlenie ulic i placów	2.457.500 zł
- pozostała działalność	79.645 zł

MIEJSKIE CENTRUM POMOCY SPOŁ ECZNEJ

Wydatki ogółem **18.957.148 zł**

Dz. 851 „Ochrona zdrowia” **813.000 zł**

z tego:

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	674.249 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	138.751 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	500 zł

Dz. 852 „Pomoc społeczna” **16.913.584,25 zł**

z tego :

1. Dom pomocy społecznej	918.369 zł
w tym :	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	791.029 zł
- pozostałe wydatki bieżące	127.340 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.000 zł
2. zasilki i pomoc w naturze	6.371.937,25 zł
z tego finansowanie ze środków wojewody	736.901 zł
3. zasilki stałe finansowanie ze środków wojewody	1.543.436 zł
4. Ośrodki pomocy społecznej	5.519.741 zł
z tego finansowanie ze środków wojewody	970.200 zł
w tym :	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	4.771.766 zł
- pozostałe wydatki bieżące	747.975 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	15.000 zł
5. usługi opiekuńcze	1.260.000 zł
6. pozostała działalność	672.850 zł
7. mieszkania chronione	20.000 zł
8. składki na ubezpieczenia zdrowotne	180.000 zł
finansowanie w 100% ze środków wojewody	

9. pomoc w zakresie dożywiania	427.251 zł
z tego finansowanie ze środków wojewody	297.251 zł

Dz. 853 „Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej”
- 261.713,75 zł

W dziale tym zaplanowana jest realizacja projektu pn. „Kierunek Przemiana”.

Dz. 855 „Rodzina” **968.850 zł**

z tego:

1. świadczenia rodzinne	116.500,00 zł
w tym :	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	114.125,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	2.375,00 zł
2. wspieranie rodzin	852.350,00 zł
w tym :	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	699.170,00 zł
- pozostałe wydatki bieżące	153.180,00 zł
w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.000,00 zł

**WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I INFORMACJI
NIEJAWNYCH**

Wydatki ogółem **170.800 zł**

Dz. 752 „Obrona narodowa” **2.000 zł**

1. świadczenia na rzecz osób fizycznych 2.000 zł

Dz. 754 „Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa” **168.800 zł**

1. dotacja celowa dla OSP 167.300 zł

2. pozostałe wydatki bieżące 1.500 zł

MIEJSKI ZAKŁAD POGRZEBOWY

Wydatki ogółem **3.380.000 zł**

1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.848.200 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	1.531.800 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	37.850 zł

ZARZĄD DRÓG MIEJSKICH

Wydatki ogółem	7.635.000 zł
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2.024.700 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	3.110.300 zł
w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000 zł
3. wydatki inwestycyjne	2.500.000 zł

Wydatki na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej

Plan wydatków na ww. zadania wynosi	46.458.223 zł
1. wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	3.117.480 zł
2. pozostałe wydatki bieżące	781.364 zł
3. świadczenia na rzecz osób fizycznych	42.559.379 zł

Dział 852 – Pomoc społeczna – 1.261.800 zł

z przeznaczeniem na:

1. ośrodki wsparcia (Środowiskowy Dom Samopomocy)	1.261.800 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.039.500 zł
- pozostałe wydatki bieżące	222.300 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 100.000 zł w tym na wynagrodzenia i pochodne 78.000 zł.

Dział 855 – Rodzina

1. świadczenia rodzinne , świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 15.941.987 zł

w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1.094.321 zł

- pozostałe wydatki bieżące	161.938 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.685.728 zł
2. świadczenie wychowawcze	27.164.021 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	276.147 zł
- pozostałe wydatki bieżące	129.813 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	26.758.061 zł
1. składki na ubezpieczenia zdrowotne	166.724 zł
2. wspieranie rodziny	1.162.590 zł
w tym:	
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	38.812 zł
- pozostałe wydatki bieżące	11.188 zł
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	1.112.590 zł

Pozostałe wydatki w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej na 2019 rok przedstawiają się następująco:

Dział 750 Administracja publiczna 747.880 zł

w tym:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	668.700 zł
- pozostałe wydatki bieżące	79.180 zł

Dział 751 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa 13.221 zł

100% środków stanowi dotacja celowa na finansowanie zadań bieżących zleconych gminom tj. na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców 13.221 zł

Rozliczenie równowagi budżetu miasta Pabianice na 2019 r. w zł

Dochody	300.049.926,37
- w tym dotacja na zadania zlecone	46.458.223,00

Przychody :	59.553.573,65
- wolne środki	24.553.573,65
- obligacje	35.000.000,00

Razem strona
dochodowa **359.603.500,02**

Wydatki	331.349.926,37
w tym wydatki na zadania zlecone	46.458.223,00
Rozchody	28.253.573,65

Razem strona
wydatkowa **359.603.500,02**

Specyfikacja przychodów i rozchodów

PRZYCHODY **59.553.573,65**

w tym :

- pozostałe wolne środki na koniec 2018 r.	24.553.573,65
- emisja obligacji komunalnych	35.000.000,00

ROZCHODY **28.253.573,65**

w tym:

1) spłaty otrzymanych kredytów w kwocie -	300.000,00
2) wykup papierów wartościowych w kwocie -	3.400.000,00
3) inne rozchody nie związane ze spłatą długu	24.553.573,65