

## PROTOKÓŁ NR 24/20

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów, które odbyło się w dniu 30.11.2020 r. o godz. 9.00 – online.

Posiedzeniu przewodniczyła Pani Bożenna Kozłowska – Przewodnicząca Komisji Budżetu i Finansów.

Lista obecności radnych Komisji Budżetu i Finansów Rady Miejskiej w Pabianicach stanowi załącznik Nr 1 do protokołu.

Radni zostali skutecznie powiadomieni o terminie Komisji.

### **Porządek obrad:**

1. Informacja nt. przyjęcia porządku obrad.
2. Informacja nt. przyjęcia protokołu Nr 23/20 z dnia 17.11.2020 r.
3. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2020 rok. - projekt 1.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok. - projekt 2.
5. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok. - projekt 3.
6. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2020-2035.
7. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie opłat za usługi lokalnej komunikacji autobusowej.
8. Informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Pabianic za I półrocze 2020 roku + Uchwała Nr I/123/2020 Składu Orzekającego RIO w Łodzi.
9. Zaopiniowanie projektu budżetu Miasta Pabianic na 2021 rok w zakresie dochodów budżetu Miasta.
10. Zaopiniowanie projektu budżetu Miasta Pabianic na 2021 rok w zakresie wydatków referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.
11. Zaopiniowanie projektu budżetu Miasta Pabianic na 2021 rok w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta.
12. Zaopiniowanie projektu budżetu Miasta Pabianic na 2021 rok w zakresie Biura Rady Miejskiej w Pabianicach.
13. Sprawy różne.

### **Ad.1.**

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska przywitała wszystkich uczestników posiedzenia online, odczytała listę obecności członków Komisji. Wszyscy radni byli obecni.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poinformowała, że do przedstawionego porządku obrad nie wniesiono żadnych uwag, w związku z tym uważa porządek obrad za przyjęty.

### **Ad.2.**

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poinformowała, że nie zgłoszono żadnych uwag do treści wyłożonego protokołu Nr 23/20 z dnia 17.11.2020 r. w związku z tym uważa protokół za przyjęty.

### **Ad.3.**

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2020 rok – projekt 1 z autopoprawką do załącznika nr 1** (Zał. Nr 2) Zwiększa się plan dochodów o kwotę 494.259,41 zł, w związku z wpływami z następujących tytułów: - wkładu własnego z darowizn na realizację projektu WFOŚiGW - 6.280 zł, - wpływów z tytułu kar i odszkodowań od ubezpieczycieli — 22.600,33 zł, - dofinansowania działań na rzecz kształcenia ustawicznego w związku z podpisaną umową z Powiatowym Urzędem Pracy — 118.379,08 zł, - z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych — 80.000 zł, - z usług — 250.000 zł, - otrzymanego dofinansowania ze Środków Funduszu Pracy na podstawie umowy o wsparcie realizacji zadania publicznego realizowanego w ramach Programu asystent rodziny — 17.000 zł. Dokonuje się przeniesienia dochodów w związku z: - zmianą zasad finansowania w ramach projektu Zdalna Szkoła — 15.370 zł, - dostosowaniem klasyfikacji budżetowej do środków otrzymanych z RFIL zgodnie z wytycznymi RIO. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 494.259,41 zł. Zwiększenia dotyczą: Wydział Edukacji Kultury i Sportu Zwiększenie wydatków bieżących - statutowych o kwotę 6.280 zł w SP 2 — 3.500 zł i SP 17 — 2.780 zł. Wydział Infrastruktury Technicznej i Komunikacji Zwiększenie wydatków bieżących - statutowych o kwotę 19.741,50 zł. Wydział Ochrony Środowiska Zwiększenie wydatków bieżących statutowych o kwotę 421,72 zł. Miejskie Centrum Pomocy Społecznej Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 19.437,11 zł, w tym: - wydatki statutowe — 2.437,11 zł, - wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń — 17.000 zł. Kancelaria Prezydenta Miasta Zwiększenie wydatków bieżących - statutowych o kwotę 118.379,08 zł. Wydział Spraw Społecznych i Gospodarczych Zwiększenie wydatków bieżących - statutowych o kwotę 80.000 zł. Miejski Zakład Pogrzebowy Zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 250.000 zł, w tym: - wydatki statutowe — 220.000 zł, - wydatki na wynagrodzenia i pochodne od

wynagrodzeń — 30.000 zł. Dokonuje się przeniesienia wydatków pomiędzy paragrafami w ramach grupy wydatków na programy finansowe z udziałem środków z UE w związku ze zmianą zasad finansowania programu Zdalna Szkoła. Dotyczy kwoty 13.370 zł.

Radny Włodzimierz Stanek zapytał, na jakie cele statutowe zostanie przeznaczona kwota 118.379,08 zł Kancelaria Prezydenta Miasta.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że są to pieniądze na kształcenie ustawiczne. Są to środki, które otrzymaliśmy z funduszu pracy, zgodnie z podpisaną umową, na kształcenie pracowników.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2020 rok - proj. nr 1 z autopoprawką do załącznika nr 1.**

Głosowanie jawne imienne: za – 10, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.  
(Zał. Nr 3)

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

#### **Ad.4.**

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok – projekt 3.** (Zał. Nr 4) Zwiększa się plan dochodów o kwotę 757.307 zł w następujących pozycjach: dochody bieżące - z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi — 657.307 zł - z tytułu służebności gruntowych oraz służebności przesyłu — 100.000 zł. Zmniejsza się plan dochodów o kwotę 70.000 zł w następujących pozycjach dochody bieżące z tytułu wpływów z innych lokalnych opłat pobieranych przez JST - 70.000 zł Zmniejsza się plan wydatków o kwotę 1.426.214,76 zł w następujących pozycjach: wydatki bieżące - Wydział Urbanistyki, wydatki w grupie statutowej - 10.000 zł - Wydział Spraw Lokalowych, wydatki w grupie świadczeń - 85.000 zł - Zarząd Dróg Miejskich, wydatki w grupie wynagrodzeń (kwota 90.170 zł) i w grupie statutowej (kwota 11.350 zł) — 101.520 zł - Miejskie Centrum Pomocy Rodzinie, wydatki w grupie świadczeń — 9.285 zł - Wydział Gospodarki Nieruchomościami, wydatki w grupie świadczeń (kwota 5.000 zł) oraz w grupie statutowej (kwota 56.000 zł) — 61.000 zł - Wydział Infrastruktury Technicznej i Komunikacji, wydatki w grupie statutowej - 162.131,15 zł - Referat Planowania i Sprawozdawczości Budżetu - rezerwa ogólna 162.045,61 zł oraz kwota 835.233 zł tytułu poręczeń i gwarancji. Pozyskane środki z tytułu dochodów bieżących (kwota 687.307 zł) i zmniejszeń wydatków bieżących (kwota 1.426.214,76 zł) - 2.113.521,76 zł przeznaczają się na zwiększenie planu w grupie wydatków bieżących w następujących

pozycjach: - Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, z tytułu podatku od nieruchomości - 120.403 zł - Wydział Edukacji Kultury i Sportu, z tytułu uzupełnienia środków na zakup energii oraz ZFŚS —181.279 zł - Wydział Infrastruktury Technicznej i Komunikacji, środki przeznaczone na zabezpieczenie realizacji usługi przewozowej dla MZK — 1.131.423,64 zł - Wydział Ochrony środowiska, z tytułu świadczenia usług odbioru odpadów komunalnych — 680.416,12 zł. Zwiększenie planu wydatków podyktowane jest koniecznością zapewnienia ciągłości pracy wydziałów oraz jednostek.

Komisja przyjęła zmianę polegającą na przeprowadzeniu głosowania w pierwszej kolejności nad projektem uchwały nr 3 w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok, a następnie omówienie i głosowanie nad projektem uchwały nr 2 w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok.

Radny Włodzimierz Stanek zapytał, dlaczego zostały zwiększone środki na opłatę z tytułu podatku od nieruchomości dla MOSiR.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że od 2020 roku MOSiR zobowiązany jest uregulować podatek od nieruchomości za budowle, które zostały wytworzone w ubiegłym roku i płatność powinna przypadać na bieżący rok. Na początku budżet MOSiR nie obejmował tych wydatków, dlatego też należy je uzupełnić.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok – projekt 3.**

Głosowanie jawne imienne: za – 10, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.  
(Zał. Nr 5)

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

#### **Ad.5.**

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok – projekt 2.** (Zał. Nr 6) Po stronie planu wydatków dokonuje się następujących przeniesień w grupie inwestycje i zakupy inwestycyjne: zmniejszenia w łącznej kwocie 96.285.00 zł. w tym: - kwotę w wysokości 22.334,00 zł z rozdziału 80104 w związku z brakiem możliwości realizacji zadania inwestycyjnego w 2020 r. pn. „Montaż drzwi przeciwpożarowych w budynku przedszkola — PM Nr 16”, - kwotę w wysokości 9.285,00 zł z rozdziału 90015 w związku z uwolnieniem środków przeznaczonych na realizację zadania w ramach Budżetu Obywatelskiego pn. „Budowa oświetlenia w Parku

Wolności" przez Wydział Infrastruktury Technicznej i Komunikacji, - kwotę w wysokości 64.666,00 zł z rezerwy inwestycyjnej; zwiększenia w łącznej kwocie 96.285,00 zł. w tym: - kwotę 42.000,00 zł w rozdziale 80101 — z przeznaczeniem na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Montaż przegród z drzwiami dymoszczelnymi w korytarzach szkoły - SP 13" - kwotę 9.285,00 zł w rozdziale 85295 — jako zwiększenie kwoty przeznaczonej na realizację zadania inwestycyjnego w ramach Budżetu Obywatelskiego Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej pn. „Rewitalizacja terenu zielonego przy ul. Konopnickiej 39 — Centrum Seniora", - kwotę 45.000,00 zł w rozdziale 70001 — z przeznaczeniem na realizację nowego zadania inwestycyjnego pn. „Prace przygotowawcze do modernizacji nieruchomości przy ulicy Moniuszki 8a" - dotacja celowa dla ZGM. Dokonuje się przesunięć w ramach wydatków na dotacje bieżące pomiędzy podmiotami należącymi do sektora finansów publicznych w dziale 801, rozdziale 80104 w kwocie 12.000,00 zł, oraz pomiędzy podmiotami niezaliczanymi do sektora finansów publicznych w dziale 801, rozdziale 80101, 80104, 80150 w kwocie 106.300,00 zł.

Radny Włodzimierz Stanek zapytał o powody braku realizacji zadania inwestycyjnego w 2020 r. pn. „Montaż drzwi przeciwpożarowych w budynku przedszkola — PM Nr 16" - 22.334 zł. W związku z tym, że środki zostały uwolnione to można przeznaczyć je na inny cel. Szczegółową odpowiedź przekaze na najbliższej Komisji bądź Sesji Rady.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że zgodnie z pismem Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu nie jest zaznaczony wprost powód dlaczego to zadanie nie zostanie zrealizowane w br.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian w budżecie miasta Pabianic na 2020 rok – projekt 2.**

Głosowanie jawne imienne: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.  
(Załącznik Nr 7)

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

#### **Ad.6.**

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2020-2035.** (Załącznik Nr 8) Aktualizacja WPF spowodowana jest koniecznością urealnienia dochodów i wydatków budżetu. Szczegółowe wyjaśnienie zmian obrazuje załącznik nr 3 - „Objaśnienia przyjętych wartości do WPF Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2020-2035”

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2020-2035.**

Głosowanie jawne imienne: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.  
(Załącznik Nr 9)

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

#### **Ad.7.**

Naczelnik Marcin Chmielewski przedstawił **projekt uchwały w sprawie opłat za usługi lokalnej komunikacji autobusowej.** (Załącznik Nr 10) Dotychczasowe stawki obowiązują od 2012 r., a więc od 9 lat. W tym czasie zwiększyły się nakłady na utrzymanie komunikacji miejskiej, w szczególności wynikające ze wzrostu wynagrodzeń w latach 2012-2021. Planowane zmiany zakładają: pozostawienie w ofercie biletów 40-minutowych jednostrefowych i 60-minutowych dwustrefowych w dotychczasowych niezmiennych cenach i jednoczesne wycofanie z oferty biletów jednoprzejazdowych - bilety czasowe 40- i 60-minutowe upoważniają do przesiadania się w określonym przedziale czasowym, ich pozostawienie (w miejsce osobno biletów jednorazowych i osobno czasowych) powoduje uproszczenie taryfy opłat oraz zrównanie cen biletów na autobusy MZK z ceną biletu na autobus Z41; regulację cen biletów okresowych - najpopularniejszy bilet 30-dniowy jednostrefowy będzie kosztował 84 zł zamiast 74 zł (dla biletu normalnego) i 42 zł zamiast 37 zł (dla biletu z ulgą 50%) oraz 21 zł zamiast 18,50 zł (dla biletu z ulgą 75%), co stanowi bardzo atrakcyjną cenę; utrzymane zostają darmowe przejazdy na podstawie dowodu rejestracyjnego dla właścicieli samochodów osobowych, przy czym z uwagi na stwierdzane nadużycia odstępuje się od uprawnienia do przejazdów bezpłatnych dla osób towarzyszących; utrzymanie w niezmiennych cenach wszystkich rodzajów biletów czasowych i normalnych (także 24-godzinnych) oraz grupowych 10+1, nie zmieniają się także ceny zintegrowanych Wspólnych Biletów Łódzko-Pabianickich i Wspólnych Biletów Aglomeracyjnych; uaktualnienie i doprecyzowanie wykazu dokumentów uprawniających do bezpłatnych i ulgowych przejazdów; 6. wycofanie biletów ze sprzedaży u kierowców autobusów - w ostatnim czasie miasto rozszerzyło sieć sprzedaży biletów o mobilne automaty biletowe zamontowane w każdym pojeździe, dodatkowo na przystankach ustawiono 5 biletomatów stacjonarnych, kolejne 2 w porozumieniu z miastem ustawiło MPK-Łódź. Bilety można zakupić także w 3 kasach biletowych MZK, w ponad 60 innych punktach sprzedaży (sklepy, kioski) oraz w aplikacjach mobilnych. Doświadczenia z obsługi linii Z41 (gdzie kierowca nie sprzedaje biletów) oraz ze stanu pandemii koronawirusa (zaprzestanie sprzedaży przez kierowców) pokazują, że z takiego

rozwiązania zadowolone są obie strony - pasażer, bo kurs realizowany jest bez opóźnień i kierowca, bo może w pełni koncentrować się na prowadzeniu pojazdu. Szacuje się, że dochody miasta w 2021 r. z tytułu sprzedaży biletów w związku ze zmianą taryfy wzrosną o ok. 200 tys. zł przy założeniu, że potoki pasażerskie wrócą do stanu sprzed epidemii covid-19. W przypadku dalszego trwania stanu epidemicznego i zmniejszonej mobilności mieszkańców, wprowadzone zmiany pozwolą na zmniejszenie ubytków w dochodach.

Opinie Rady OPZZ Powiatu Pabianickiego i NSZZ „Solidarność” Podregion Pabianice. (Zał. Nr 11)

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie opłat za usługi lokalnej komunikacji autobusowej.**

Głosowanie jawne imienne: za – 8, przeciw – 1, wstrzymało się – 0.  
(Zał. Nr 12)

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

#### **Ad.8.**

Skarbnika Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Pabianic za I półrocze 2020 roku.** (Zał. Nr 13) Plan po stronie dochodowej, po zmianach wynosił 333.971.852,91 zł. Planowane wydatki na dzień 30 czerwca 2020 roku utrzymały się na poziomie 380.753.169,91 zł. Na przestrzeni I półrocza br. zwiększeniu planu budżetu po stronie dochodów bieżących wyniosło na plus 4.582.646,09 zł, a po stronie planu wydatków bieżących persaldem zostały skorygowane na plus o kwotę 5.040.079,92 zł. Dochody majątkowe po stronie planu uległy zmniejszeniu o 28.830.282,45 zł, wydatki majątkowe natomiast po stronie planu uległy zmniejszeniu o kwotę 40.737.916,81 zł. W trakcie I półrocza br. w wyniku korekt planu dochodów i wydatków ogółem zmianie uległ również planowany wynik budżetu i po zmianie wynosił będzie (-)36.791.317 zł. Deficyt ten zaplanowano sfinansować przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych w kwocie 34.900.000 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 1.891.317 zł, w tym pozostałymi na wyodrębnionych dla realizacji projektów UE rachunkach bankowych na dzień 31.12.2019 r. w kwocie 1.297.322,58 zł. W I półroczu 2020r. tak przyjęty plan dochodów i wydatków został zrealizowany następująco: dochody ogółem 153.300.440,08 zł, tj. 44,57% przyjętego planu po zmianach, w tym dochody bieżące własne 101.667.747,48 zł co stanowi 49,39%, dochody bieżące zlecone 39.556.948,33 zł, co stanowi 51,78%, dochody majątkowe 12.075.744,27 zł co stanowi 19,57% planu. Wydatki ogółem zostały wykonane w wysokości 142.475.515,20 zł, co stanowi 37,42%, w tym wydatki bieżące własne

94.209.068,39 zł tj. 46,58%, wydatki bieżące zlecone 38.654.488,78 zł, tj. 50,59%, wydatki majątkowe 9.611.958,03 zł, tj. 9,41%. Udało się na 30 czerwca br. zachować regułę dotyczącą wielkości przekroczenia dochodów miasta czyli wydatków bieżących dochodami bieżącymi i wygenerowana została nadwyżka operacyjna po stronie wykonania w kwocie 8.361.138,64 zł., pomiędzy wydatkami majątkowymi a dochodami majątkowymi również została wygenerowana nadwyżka w wysokości 2.463.786,24 zł. Łącznie te dwie kwoty dały nadwyżkę w wysokości 10.824.924,88 zł. Do 30 czerwca br. z uwagi na sytuację epidemiologiczną w kraju i zagrożenia realizacji budżetu dla potrzeb uwolnienia środków dokonano korekt po stronie rozchodowej, została przyspieszona spłata zobowiązań z lat 2021 do 2023, w tym celu zostały do 30 czerwca br. zostały zwiększone rozchody budżetu do kwoty 11.400.000 zł. Skorygowana została pozycja przychodów budżetu z tytułu wolnych środków na kwotę 593.994,42 zł plus do tego środki, które zostały do rozliczenia projektu wg stanu na 31.12.2019r. środki w UE 1.297.322,58 zł. Kwota planowanego długu wg stanu na dzień 31 grudnia 2020r. ulegnie zmniejszeniu o kwotę 7.800.000 zł w związku z przyspieszonymi spłatami lat 2021 – 2023 i po zmianach na dzień 30 czerwca br. ta kwota na koniec roku będzie wynosiła 73.720.000 zł. W I półroczu br. miasto nie zaciągnęło żadnych nowych zobowiązań, planowane emisje pozostały na II półroczu br. Miasto do 30 czerwca 2020r. regulowało wszystkie swoje zobowiązania ze środków własnych. Miasto wyłożyło ze swoich środków w ramach realizowanych projektów UE kwotę 635.624,72 zł. Kwota ta wróciła do budżetu w okresie drugiego półrocza br. i stanowi dochody miasta. W I półroczu br. dokonano spłat tylko zaciągniętych wcześniejszych kredytów w wysokości 150.000 zł, a na drugie półroczu pozostał wykup obligacji oraz 1/2 spłat zaplanowanych kredytów PKO BP w kwocie 11.250.000 zł. Zadłużenie wg stanu na I półroczu br. wynosiło 38.570.000 zł i stanowiło 11,21% dochodów planowanych na rok 2020, w tym z tytułu papierów wartościowych wyemitowanych obligacji tj. kwota 38.420.000 zł oraz z tytułu kredytów 150.000 zł. Na dzień 30 czerwca 2020 roku miasto nie posiada żadnych zobowiązań wymagalnych. Z danych przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej wynika, że w latach 2020 – 2035 obciążenie budżetu z tytułu spłat długu kształtować się będzie poniżej wskaźnika maksymalnego ustalonego dla danego roku. W latach 2027 – 2028 poziom obciążenia długiem będzie oscylował na granicy wskaźnika dopuszczalnego, na co zwraca uwagę również Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi. Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi Uchwałą Nr I/123/2020 Składu Orzekającego RIO w Łodzi z dnia 19 listopada 2020 roku zaopiniowała pozytywnie z uwagami wykonanie budżetu Miasta Pabianic za I półroczu 2020 roku (Zał. Nr 14) Regionalna Izba Obrachunkowa wskazuje, że przedłożone sprawozdania statystyczne oraz informacja opisowa nie budzą żadnych zastrzeżeń z formalnego punktu widzenia.



Zakres i forma informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze, co do zasady, odpowiada szczegółowości określonej w uchwale przez organ stanowiący. Wskazuje konieczność monitorowania wciąż realizacji budżetu 2020 rok. Zgodnie z tą opinią zobowiązani jesteśmy złożyć korektę sprawozdań NDS w celu urealnienia wartości po stronie wykonania, jeżeli chodzi o art. 217 i podzielić wolne środki na punkty określone w tym artykule. Regionalna Izba Obrachunkowa nie ma większych zastrzeżeń do sprawozdania z wykonania budżetu za I półrocze br.

Komisja przyjęła informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Pabianic za I półrocze 2020 roku, bez uwag.

Następnie wobec braku pytań i uwag prowadząca obrady, Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zakończyła procedowanie tego punktu.

#### **Ad.9.**

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska omówiła **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie dochodów budżetu Miasta Pabianic.** (Załącznik Nr 15) Prezydent Miasta Pabianic przedłożył do Rady Miejskiej i Regionalnej Izby Obrachunkowej projekt budżetu Miasta Pabianic na 2021 rok oraz Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021 - 2035 zgodnie z przewidzianymi przepisami ustawy o finansach publicznych. Czasookres sporządzonej wieloletniej prognozy finansowej do 2035 roku wynika z planowanego terminu wykupu ostatniej serii obligacji, które miasto zamierza wyemitować w 2021 roku w celu realizacji projektów inwestycyjnych ze środków UE i Budżetu Państwa. Dochody ogółem na lata 2021 – 2022 obejmują dotacje z UE i Budżetu Państwa oraz Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na projekty współfinansowane tymi środkami. Ponadto prognozowane dochody ogółem w latach 2021 – 2024 obejmują wzrosty w dochodach bieżących. Na przestrzeni lat 2025 – 2035 dochody ogółem zostały ustalone na stałym poziomie wg prognozy na rok 2024. Łączna planowana wysokość strony dochodowej budżetu Miasta w roku 2021 wynosi 395.580.156,11 zł. Wysokość planowanych dochodów budżetu Miasta Pabianice na 2021 rok ustalono na podstawie informacji Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, Wojewody Łódzkiego oraz w oparciu o zawarte porozumienia i umowy z jednostkami samorządu terytorialnego i inne umowy, które wskazują na ich uzyskanie. W 2021 roku, dochody własne, w projekcie wieloletniej prognozy finansowej uwzględniono: dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 3.800.000 zł, uzależnione są od koniunktury w gospodarce, w tym przede wszystkim na rynku nieruchomości. Wysokość określono w oparciu o wykaz majątku do sprzedaży na 2021 rok. W latach 2022 – 2035 dochody ze sprzedaży majątku zostały zaplanowane na poziomie roku 2021 w wysokości 3.800.000 zł. Dużą pozycją są dotacje

oraz środki przeznaczone na inwestycje – kwota 104.338.617,25 zł. Kwota została założona w oparciu o podpisane umowy. Niezrealizowane kwoty z 2020 roku z dotacji UE, budżetu państwa zasila 2021 rok. W każdym roku realizacja zadań kształtuje się odpowiednio do aneksowanych harmonogramów. W grupie powyższej ujęto: dotacje UE – 81.596.236,11 zł, środki budżetu państwa – 8.372.381,14 zł, dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 14.370.000 zł. Kolejną grupą dochodów są dochody z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania przysługującego osobom fizycznym w prawo własności. Zaplanowana została kwota 1.200.000 zł. W latach 2022 – 2035 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie 1.000.000 zł. Pozostałe dochody bieżące to kwota 77.413.135,84 zł. Pozycja ta w kolejnym roku 2022 została zwiększona o kwotę 2.000.000 zł, a w roku 2023 o kolejne 500.000 zł. W latach prognozy 2024 – 2035 kwoty pozostają na poziomie roku 2023. W grupie tej ujęto wpływy z podatku od nieruchomości w wysokości 36.650.000 zł, które w całym okresie prognozy pozostają na tym samym poziomie. Subwencja oświatowa i wyrównawcza została zaplanowana w wysokości 43.970.433 zł. Kwotę przyjęto zgodnie z informacją Ministerstwa Finansów. W kolejnych latach 2022 – 2035 kwoty pozostają na stałym poziomie. Kolejną większą kwotą jest wielkość dotacji na zadania bieżące zlecone i własne oraz realizowanych w oparciu o porozumienia i umowy – 87.623.532,02 zł. W całym okresie prognozy pozostają na stałym poziomie. Udziały w podatkach PIT, kwotę wprowadzono do projektu na podstawie informacji przekazanej z Ministerstwa Finansów w wysokości 72.734.438 zł. Wzrost w udziałach z podatku PIT w projekcie budżetu w stosunku do planu 2020 r. wynosi ponad 2 mln zł. W 2022 roku zaplanowano wzrost o 1,8 mln zł, w roku 2023 o kolejne 1,8 mln zł, w kolejnym roku 2024 o kolejne 1,8 mln zł. Powyższe wzrosty nie przekraczają wskaźników zawartych w wytycznych Ministra Rozwoju i Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych. W pozostałym okresie prognozy tj. w latach 2025 – 2035 kwoty pozostały na stałym poziomie z roku 2024. Udziały w CIT zaplanowano w wysokości 4.500.000 zł. W roku 2022 zaplanowano wzrost na poziomie 0,5 mln zł, zaś w roku 2023 o kolejne 0,5 mln zł. W latach 2024 – 2035 dochody z powyższego tytułu zaplanowano na poziomie z roku 2023. Na etapie projektu budżetu w latach 2021 – 2035 w budżecie Miasta nie planuje się dochodów z tytułu dywidend od spółek miejskich. Wydatki Miasta w roku 2021 zostały zaplanowane na poziomie 443.725.314,56 zł, z tego bieżące w kwocie 282.572.911,40 zł i majątkowe w kwocie 161.152.403,16 zł. Wydatki na wynagrodzenia z pochodnymi zostały ujęte w projekcie budżetu 2021 roku na poziomie 106.135.180,84 zł. Kwota ta obejmuje podwyżkę płacy minimalne do kwoty 2.800 zł brutto dla pracownika, skutki podwyżek przechodzących na 2021 rok, wzrost dodatkowego wynagrodzenia rocznego. Wynagrodzenia na kolejne lata pozostawiono na poziomie kwot z 2021 r.

Planuje się optymalizację zatrudnienia w odniesieniu do realizowanych zadań i aktualnych uwarunkowań rynku. W roku 2021 pozycja wynagrodzeń i pochodnych w rozdziale dotyczącym przedszkoli miejskich ulegnie zwiększeniu w trakcie roku z chwilą otrzymania decyzji Wojewody przyznającej na 2021 rok dotację stanowiącą refundację opłat za pobyt dzieci w przedszkolach miejskich. Środki z tytułu wprowadzenia Pracowniczych Planów Kapitałowych zabezpieczono w rezerwie na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń. Dla pozostałych wydatków bieżących zaplanowano wzrost wydatków o kwotę 1 mln zł w 2022 r. i o kolejny 1 mln zł w 2023 r. W okresie 2024 - 2035 zaplanowano wydatki bieżące na poziomie 2023 r. Pokrywają one podstawowe potrzeby jednostek organizacyjnych i w trakcie roku będą podlegały urealnieniu. Zgodnie z warunkami obowiązujących umów pozycje wydatków w paragrafach związanych z obsługą długu oraz wypłat z tytułu udzielonych poręczeń są zaktualizowane w oparciu o informacje banków i obejmują realne wielkości. Na przestrzeni całej prognozy wydatki z ww. tytułu będą malały, a zaoszczędzone kwoty będą przeznaczane na wydatki bieżące statutowe. Od 2022 r. do 2035 r. zaprojektowano budżety nadwyżkowe, pozyskane środki zostaną przeznaczone na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz lokaty bankowe z możliwością przeznaczenia ich na realizację nowych zadań inwestycyjnych. Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2021 roku przy założeniu emisji, która będzie uzupełniała wkłady na realizowane projekty będzie wynosiło 95.620.000 zł, co stanowi 24,17% dochodów 2021r. Na moment prognozy w latach od 2022 nie planowanie jest zaciąganie żadnych nowych zobowiązań. Wydatki Miasta na rok 2021 są bardzo oszczędnie zaplanowane. W roku 2021 kumuluje się duża kwota wydatków na realizację wcześniej podjętych zobowiązań z tytułu zadań inwestycyjnych. Pomimo znacznych kwot dofinansowania ze środków UE oraz budżetu państwa Miasto zobligowane jest do zabezpieczenia wkładu własnego, na które przeznacza w całości dochody majątkowe własne, zaplanowaną nadwyżkę operacyjną, środki z emisji obligacji oraz w dużej części niezaangażowane w roku 2020 wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych pozostałe na rachunku bankowym jednostki wg stanu na dzień 31.12.2019 roku. Zaplanowany został deficyt na rok 2021 w kwocie 48.145.158,45 zł. Ten deficyt zostanie sfinansowany stroną przychodową, na którą składa się emisja obligacji w wysokości 22.200.000 zł, wolne środki 26.143.083,41 zł oraz niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu w wysokości 2.075,04 zł. Łącznie przychody budżetu miasta na rok 2021 zostały zaplanowane w wysokości 48.345.158,45 zł, pokryją stronę rozchodową na rok 2021, przypada do spłaty kwota 200.000 zł z tytułu wcześniej wyemitowanych obligacji.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska podkreśliła, że subwencja oświatowa wynosi 37.000.000 zł. Wg wykazu przedszkoli niepublicznych, które otrzymują dotacje na przedszkolaka suma dotacji na te przedszkola stanowi 7.000.000 zł. Publiczne szkoły i przedszkola przy podwyżce pensji minimalnej otrzymują dotację oświatową w wysokości 30.000.000 zł.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie dochodów budżetu Miasta Pabianic.**

Głosowanie jawne imienne: za – 9, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.  
(Zał. Nr 16)

Komisja zaopiniowała pozytywnie plan dochodów budżetu Miasta Pabianic na 2021 rok.

#### **Ad.10.**

Zastępca Skarbnika Miasta Mariusz Hochman omówił **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.** Referat Planowania i Sprawozdawczości Budżetu w 2021 r. dysponuje kwotą 9.874.105 zł, w tym wydatki majątkowe 500.000 zł, dotyczą rezerwy inwestycyjnej oraz wydatki bieżące. Po stronie wydatków bieżących zaplanowano rezerwę ogólną obligatoryjną w wysokości nie mniejszą niż 0,1% wydatków w wysokości 2.850.000 zł, z przeznaczeniem na nieprzewidziane wydatki w roku 2021, rezerwę na zarządzanie kryzysowe w kwocie 900.000 zł, rezerwę na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 1.900.000 zł. Drugą istotną pozycją po stronie wydatkowej stanowiącą 34% wydatków w Referacie jest obsługa długu publicznego w kwocie 3.304.105 zł, na która składają się odsetki od wyemitowanych i planowanych do wyemitowania obligacji w kwocie 2.380.880 zł, koszty emisji tych obligacji w kwocie 139.000 zł oraz poręczenia i gwarancje dotyczące spłaty odsetek i wykupu obligacji wyemitowanych przez MZK w kwocie 784.225 zł. Pozostałe wydatki zaplanowane w Referacie stanowią 5% wydatków i obejmują m.in. rozliczenia z tytułu podatku vat, czy szkolenia pracowników. W 2021 roku zaplanowano wyemitować obligacje na kwotę 22.100.000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała o rezerwę na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w wysokości 900.000 zł. W roku 2020 nie było takiej pozycji.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że w roku 2020 również była taka rezerwa, w 2021 roku są to środki na Pracownicze Plany Kapitałowe i ewentualnie na nieprzewidziane odprawy.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.**

Głosowanie jawne imienne: za – 6, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.  
(Załącznik Nr 17)

Komisja zaopiniowała pozytywnie **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.**

#### **Ad.12.**

Sekretarz Miasta Paweł Różga omówił **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie Kancelarii Prezydenta Miasta.** Projekt budżetu Kancelarii Prezydenta Miasta na rok 2021 został zaplanowany w wysokości 14.701.700 zł, z tego w Dziale 750 Administracja publiczna 13.950.000 zł. Obejmuje on wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w kwocie 11.525.000 zł oraz pozostałe wydatki bieżące w wysokości 2.375.000 zł, w tym świadczenia na rzecz osób fizycznych w kwocie 99.800 zł. Kancelaria Prezydenta rozlicza wydatki promocji miasta ale bezpośrednio zajmuje się tym Zespół ds. Promocji Miasta i będzie przedmiotem dokładnej analizy merytorycznej Komisji Spraw Społecznych. Ponadto w Kancelarii Prezydenta Miasta są ewidencjonowane wydatki bieżące w zakresie gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w wysokości 750.700 zł. W Dziale 710 na pokrycie kosztów związanych z utrzymaniem grobów i cmentarzy wojennych została zaplanowana kwota 1.000 zł. Na to zadanie miasto otrzymuje również dotację z Urzędu Wojewódzkiego. Stan zatrudnienia na koniec października br. wynosił 187 osób i 32 osoby w Straży Miejskiej. Dla porównania na koniec października 2019 roku stan zatrudnienia w Urzędzie wynosił 200 osób i 33 osoby w Straży Miejskiej.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska powiedziała, że wydatki w Kancelarii Prezydenta Miasta w 2021 roku będą kilka procent niższe niż w roku 2020.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie Kancelarii Prezydenta Miasta.**

Głosowanie jawne imienne: za – 6, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.  
(Załącznik Nr 18)

Komisja zaopiniowała pozytywnie **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie Kancelarii Prezydenta Miasta.**

### **Ad.12.**

Naczelnik Biura Rady Arkadiusz Bujacz przedstawił **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej**. Budżet Biura Rady Miejskiej na rok 2021 zawiera niezbędne kwoty do prawidłowego funkcjonowania organu jaką jest Rada Miejska. Na łączną kwotę 407.000 zł, 390.000 zł stanowią diety dla radnych. Pozostałe wydatki w wysokości 17.000 zł związane są z obsługą tj. opłacenie obrad online, ustawa o dostępności zobowiązała do transkrypcji audio/tekst 13.000 zł, ksero, papier, zakup usług. Zaplanowany projekt budżetu związany jest przede wszystkim z ustawową obsługą Rady Miejskiej i radnych. Nie zostały zaplanowane żadne środki na delegacje i szkolenia.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska powiedziała, że budżet Biura Rady Miejskiej ulega zmniejszeniu o kilkanaście procent w stosunku do 2020 roku.

Naczelnik Arkadiusz Bujacz powiedział, że to zmniejszenie wynika z niezaplanowania kwoty na nagrody dla najzdolniejszych uczniów, ponieważ uchwała w tej sprawie została unieważniona przez Wojewodę.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej**.

Głosowanie jawne imienne: za – 6, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.  
(Zał. Nr 19)

Komisja zaopiniowała pozytywnie **projekt budżetu Miasta Pabianic na rok 2021 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej**.

### **Ad.13.**

Następne posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów odbędzie się w dniu 7.12.2020r. o godz. 9.00, online.

Wobec zrealizowania porządku obrad, Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zamknęła posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów o godz. 11.50.

Załączniki ujęte w protokóle są do wglądu w Biurze Rady Miejskiej.

Posiedzenie protokółowała:

**AGNIESZKA MICHEL**

Posiedzeniu przewodniczyła

**BOŻENNA KOZŁOWSKA**