

PROTOKÓŁ NR 6/24

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów, które odbyło się w dniu 26.11.2024 r. o godz. 09:00 w sali nr 4 Urzędu Miejskiego w Pabianicach.

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 5/24 z dnia 23.10.2024 r.
3. Informacja informację nt. sytuacji finansowej w szczególnych spółkach miejskich za trzy kwartały 2024 r.
4. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 1.
5. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 2.
6. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 3.
7. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 4.
8. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 5.
9. Zaopiniowanie projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2024 – 2035.
10. Sprawy różne.

Ad.1.

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

Ad.2.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poinformowała, że nie zgłoszono żadnych uwag do treści wyłożonego protokołu nr 5/24 z dnia 23.10.2024 r. w związku z tym uważa protokoły za przyjęte.

Ad.3.

Pełnomocnik Renata Wojtczak przedstawiła informację nt. sytuacji finansowej w poszczególnych spółkach miejskich za trzy kwartały 2024 r. (Zał. Nr 2) Spółki miejskie ze 100% udziałem gminy są 4: MZK, ZEC, ZWiK i PCM. Spółki ZWiK, ZEC i MZK na koniec III kwartału br. mają dodatni wynik finansowy. Na koniec III kwartału br. w poszczególnych spółkach zatrudnienie wygląda następująco: MZK to jest 105 osób, w tym 64 osoby to kierownicy, ZWiK to jest 126 osób, ZEC to 134 osoby. PCM na koniec września br. jest strata ponad 5 mln zł. PCM zatrudnienie to 695 osób, w tym są osoby zatrudnione na umowę o pracę oraz umowy cywilno – prawne, zlecenia i umowy cywilno – prawne, kontrakty. Umowa o pracę wśród pracowników wykonujących zawód medyczny: lekarz medycyny, lekarz dentyści, pielęgniarki, położnych, logopedów, masażyści, laborantów, administracja 148 osób, 83 osoby to administracja, 41 obsługa. Pielęgniarki na podstawie umowy o pracę 159, lekarzy medycyny 101, lekarzy dentyści 4.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała o średnie wynagrodzenie w spółkach.

Pełnomocnik Izabela Wojtczyk powiedziała, że na chwilę obecną nie jest w stanie tego powiedzieć.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska powiedziała, że w jednym sprawozdaniu zostało to podane, średnie wynagrodzenie w PCM jest 10.000 zł.

Radny Krzysztof Rąkowski zapytał o kwestie wyniku PCM, jest problem dot. zyskowności. Zapytał, jak wygląda kwestia płynności finansowej, kwestia należności krótkoterminowych. Są zobowiązania dot. wynagrodzeń kwoty ponad 5 mln zł., z tytułu dostaw i należności publiczno – prawnej. Zapytał, czy to w jakiś sposób może zaburzyć funkcjonowanie bieżące, czyli płynność. Z jednej strony jest pismo PCM w sprawie kwoty 2.600.000 zł na zakup wentylacji, z drugiej strony na Radzie Sportów otrzymał informację, że są sponsorem klubów. Nie ma nic przeciwko temu, żeby kluby sportowe były dotowane i wspierane, natomiast wyniki finansowe nie napawają optymizmem. Poprosił o analizę dot. kwestię płynnościową.

Pełnomocnik Izabela Wojtczyk powiedziała, że na chwilę obecną nie ma dokumentów, żeby udzielić takiej informacji. Uważa, że jest to pytanie do spółki. Jeżeli jest takie życzenie radnego to taką informację można przygotować.

Radny Krzysztof Rąkowski uważa, że można byłoby zaprosić przedstawicieli spółek w celu poznania u źródła informację. Jesteśmy przed przyjęciem budżetu na 2025 rok, nie wie jakie będzie stanowisko Prezydenta Miasta w sprawie kwoty 2.600.000 zł dla PCM. Kwestia inwestycji, kwestia co dzieje się w spółkach wpłynie w jakiś sposób na budżet. Jeżeli będzie potrzeba pomóc PCM to należałoby mieć taką wiedzę i się przygotować. Martwią Go należności z tytułu wynagrodzeń i podatków.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała, czy chciałby Pan, aby zaprosić przed uchwaleniem budżetu przedstawicieli spółek, czy dotyczyć ma to spotkanie tylko PCM, kto ma być obecny, komisja 9.12. godz. 9.00

Radny Krzysztof Rąkowski powiedział, że należałoby zaprosić przedstawicieli zarządu wszystkich spółek przed 18 grudnia br.

Radny Marcin Krebs zapytał o spółkę ZWiK. Jest zapis o inwestycjach krótkoterminowych kwota 25 mln zł. Skąd taka kwota i co to są za inwestycje krótkoterminowe, że spółka tak dużo inwestuje.

Ad.4.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska omówiła **projekt uchwały w sprawie stawek podatku od nieruchomości** (Załącznik Nr 3) Projekt uchwały zmieniającej na 2025 rok stawki podatkowe, stanowi wykonanie dyspozycji zawartej w art. 5 ust.1 ustawy z dnia 12 stycznia 1991 r. o podatkach i opłatach lokalnych (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 70 ze zm.), w którym ustawodawca zobowiązał Radę Miejską do określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Wysokość stawek zaproponowanych na 2025 rok wiąże się z założeniami do projektu budżetu miasta Pabianic na 2025 rok, zgodnie z którymi dla ustalenia wysokości dochodów z tytułu podatku od nieruchomości przyjmuje się wzrost stawek podatkowych. Stawki podatku określa się dla poszczególnych przedmiotów opodatkowania, wskazanych w ww. ustawie, tj. dla gruntów, budynków i budowli. Zaproponowany wzrost stawek mieści się w przedziale ogłoszonym przez Ministra Finansów w obwieszczeniu z dnia 1 sierpnia 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M.P. poz. 716), które Minister podał w oparciu o Komunikat Prezesa GUS z dnia 15 lipca 2024 r. Proponuje się zwiększenie stawek na rok 2025 w stosunku do roku 2024 o 5% zgodnie z przyjętym przez Ministra Finansów planowanym wzrostem cen towarów i usług. Wysokość zaproponowanych stawek nie przekracza poziomu maksymalnych stawek określonych przez Ministra Finansów na 2025 rok. Zaznacza się, że nie przekracza również poziomu stawek maksymalnych obowiązujących w 2024 roku. Z powyższego wynika, że wzrost obciążenia z tytułu podatku od nieruchomości będzie wynosił w skali roku: 3,00 zł lub 30,40 zł dla podatnika niebędącego przedsiębiorcą, 163,00 zł dla podatnika będącego drobnym przedsiębiorcą i 815,00 zł dla średniego przedsiębiorcy. Należy zaznaczyć, że podatek od nieruchomości stanowi dla przedsiębiorców jeden z kosztów uzyskania przychodu, które podlegają odliczeniu w celu ustalenia dochodu podlegającego opodatkowaniu podatkiem dochodowym. W strukturze kosztów podatek od nieruchomości nie stanowi istotnego wydatku dla rentowności firm, jak i dla utrzymania gospodarstw domowych. Proponuje się utrzymanie stawki preferencyjnej dla budowli służących wyłącznie do przesyłania ścieków opadowych i roztopowych (0,1% od wartości budowli). Zwiększenie o 0,1% stawki dla budowli służących do zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków (1,5% od wartości budowli). Dla pozostałych budowli pozostawienie stawki bez zmian (2% od ich wartości). Na wzrost stawek podatkowych wpływ mają czynniki kształtujące gospodarkę, m. in. utrzymujący się wskaźnik inflacji, wysokie stopy procentowe, wzrost minimalnego wynagrodzenia, a także koszty planowanych inwestycji, jakie zamierzają przeprowadzić w Pabianicach władze samorządowe. W związku z powyższym, podjęcie niniejszej uchwały uważa się za zasadne.

Radny Krzysztof Rąkowski powiedział, że Rada Miejska i Miasto może również pobierać inne opłaty: podatki od środków transportu, opłatę targową, opłatę reklamową, podatek od posiadania psa. Zapytał, dlaczego te podatki nie są również regulowane.

Podatek od środków transportu wzbudzał zawsze wiele kontrowersji, podatek ten miał być rekompensatą za korzystanie z Naszej infrastruktury drogowej. Jeżeli szukamy środków, to dlaczego tylko w podatku od nieruchomości. Kwestia opłaty reklamowej jest powiązana z ilością tej reklamy, która pojawia się na zewnątrz. Jest to element, który może wpłynąć na jej ilość, kształtowanie polityki przestrzennej. Jest ustawa krajobrazowa, która w jakimś stopniu powinna określać, czy można, ile, gdzie jakie wielkości.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że to nie jest tak, że tylko podatek od nieruchomości, bo w tej chwili jest tylko ten podatek. Zgodnie z przepisami, żeby można byłoby wprowadzić zmiany w podatku od 1 stycznia br. powinna być ta uchwała podjęta i opublikowana w Dzienniku Urzędowym. Analizowane są inne przestrzenie, żeby miasto mogło pozyskać potencjalne dodatkowe środki. Podatek od środków transportu faktycznie przez dłuższy czas nie był korygowany na plus, ponieważ co do zasady są obawy, że jeżeli te wzrosty będą zbyt wysokie to przedsiębiorcy, którzy mają zarejestrowane samochody na terenie miasta Pabianic to będą je rejestrować w innym miejscu, gdyż mają taką możliwość i tym samym będą wpływy z tego tytułu znacznie niższe mimo potencjalnych wzrostów stawek. Opłata targowa była podwyższana, podatek od psa, na ten moment w budżecie została zaplanowana kwota 20.000 zł. Opłata ta straciła swoje przeznaczenie polegające na tym, że miała służyć sprzątnięciu, ale zależy na tym, aby te pieski były w domach. W ustawie o finansach publicznych nie ma stricte przeznaczenia kwot znaczonych na konkretne wydatki. Dużo większe kwoty są przeznaczane na remonty dróg i ich modernizację. Biorąc pod uwagę ościennych sąsiadów te podatki od środków transportu są na wyższym poziomie, natomiast w przypadku stawek podatku od nieruchomości proponowane w tym projekcie uchwały są niższe. W jakiś sposób jest możliwość zasilenia budżetu miasta i będą to corocznie kwoty około 1.500.000 zł – 2.000.000 zł i są w stanie zrekompensować wzrosty kosztów i oczekiwania mieszkańców co do utrzymania infrastruktury w mieście.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała, kiedy ostatnio były podwyższane stawki podatku od środków transportu.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska odpowiedziała, że około 5 – 6 lat temu. Podchodzą do tego tematu co rocznie.

Radny Krzysztof Rąkowski w uzupełnieniu powiedział, że w Konstanczynie corocznie te stawki są podwyższane i nie powoduje to jakiegoś ubytku firm. Jeżeli przez 6 lat nie była podwyższana stawka podatku od transportu to nie wierzy, że jakkolwiek korekta spowodowałaby przejście do droższej gminy. Opłata reklamowa, miasto jest zawałone banerami, billboardami, z jednej strony powinno zostać to uporządkowane, są plany miejscowe, a jest to jakiś element polityki, który należałoby wykorzystywać.

Naczelnik Renata Sielczak powiedziała, że ustawa tzw. reklamowa pojawiła się kilka lat temu, zabierając z ustaleń planów miejscowych ustalenia dot. reklam. Parę miast wprowadziło tę ustawę w życie, uchwalając uchwałę reklamową dla danej gminy. Robione były takie analizy m.in. analiza centrum reklam i śledzą, co się dzieje w innych gminach. Uchwała ta jest trudna do realizacji, bo jest tam szereg niuansów np. co zrobić jeśli ktoś wywiesi reklamę na działce gminy, czy gmina ma sama sobie płacić karę. Kwestia egzekwowania tych reklam, Łódź ma bardzo dużo spraw

sądowych nt. egzekwowania uchwały reklamowej. Zdecydowali, że zamieszczenie z tym związane nie jest warte tej ilości reklam. Dodatkowo ta uchwała musi obejmować całe miasto. Podjęta została świadomie taka decyzja, żeby nie podejmować tej uchwały.

Radny Krzysztof Rąkowski powiedział, że zgadza się z Panią Naczelnik. Zapytał, czy bez uchwalania tej uchwały reklamowej te stawki nie są elementem, które mogłyby wpłynąć na dochody z tego tytułu, gdyż reklam pojawia się bardzo dużo.

Naczelnik Renata Sielczak powiedziała, że podstawa do pobierania opłaty reklamowej zgodnie z tą ustawą jest stworzenie uchwały, która będzie określała zasady wywieszania reklam. W tej chwili Nasze miasto pobiera za reklamy, które są wywieszane na działkach gminnych. Bardzo często konserwator nie udziela pozwolenia na wywieszanie reklam.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska stwierdziła, że jest zwolenniczką podwyżek co roku, bo później mieszkańcy otrzymują kolosalne podwyżki. W każdej dziedzinie powinno się planować i przewidywać.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie stawek podatku od nieruchomości.**

Głosowanie: za – 4, przeciw – 0, wstrzymało się – 2. 1 osoba nie brała udziału w głosowaniu.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.5.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska omówiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 1** (Zał. Nr 4) I. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 404.300,00 zł, w tym:

1) dochody bieżące (kwota zwiększenia 404.300,00 zł), w tym:

- zwiększenie dochodów o kwotę 4.400,00 zł w związku z przyznanymi środkami z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na dofinansowanie kształcenia ustawicznego zgodnie z zawartą umową z Powiatowym Urzędem Pracy w Pabianicach,
- zwiększenie dochodów o kwotę 399.900,00 zł w Miejskim Centrum Pomocy Społecznej z tytułu: wpływów z usług (396.900,00 zł), wpływów ze sprzedaży wyrobów (3.000,00 zł).

II. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 404.300,00 zł, w tym:

1) wydatki bieżące (kwota zwiększenia 404.300,00 zł), w tym:

- zwiększenie wydatków o kwotę 4.400,00 zł w grupie wydatki bieżące związane z realizacją z ich statutowych zadań z przeznaczeniem na finansowanie działań na rzecz kształcenia ustawicznego dla pracowników,
- zwiększenie wydatków o kwotę 326.900,00 zł w Miejskim Centrum Pomocy Społecznej w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych z przeznaczeniem na regulację wynagrodzeń oraz wypłatę dodatku motywacyjnego w okresie od 1.07.2024 r. do 31.12.2024 r.,
- zwiększenie wydatków o kwotę 73.000,00 zł w Miejskim Centrum Pomocy Społecznej w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań z przeznaczeniem na: opłaty z tytułu umieszczania podopiecznych w Domach Pomocy Społecznej (70.000,00 zł), pokrycie wydatków związanych z integracją społeczną uczestników

Warsztatów Terapii Zajęciowej (3.000,00 zł).

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała, z jakich wpływów usług następuje zwiększenie dochodów o kwotę 399.900,00 zł w Miejskim Centrum Pomocy Społecznej.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że z Usług opiekuńczych

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała, czy ta uchwała o podwyższenie opłaty za usługi opiekuńcze ma wpływ na budżet.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że ta uchwała będzie miała wpływ na budżet roku 2025.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska uważa, że ta uchwała powinna zostać zadekretowana do procedowania również przez Komisję Budżetu i Finansów.

Radny Marcin Krebs zapytał o zwiększenie wydatków o kwotę 326.900,00 zł w Miejskim Centrum Pomocy Społecznej w grupie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych z przeznaczeniem na regulacje wynagrodzeń oraz wypłatę dodatku motywacyjnego w okresie od 1.07.2024 r. do 31.12.2024 r.,

Dyrektor Katarzyna Cegielka powiedziała, że jest to wyrównanie od 1 lipca br., ze względu na to, że z programu rządowego został ten dodatek przyznany części kadry, a pominięto kadry w ośrodkach pomocy społecznej, w wysokości 1.000 zł brutto mają wyrównanie od 1 lipca br. na osobę za każdy miesiąc.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt nr 1.**

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.6.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 2.** (Zał. Nr 5) I. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 736.744,14 zł, w tym: 1) dochody bieżące (kwota zwiększenia 736.744,14 zł), w tym: - zwiększenie dochodów o kwotę 1.744,14 zł w związku z wpływem odszkodowania od ubezpieczyciela na poczet likwidacji szkody (uszkodzenie lampy oświetleniowej na ulicy Familijnej), - zwiększenie dochodów o kwotę 735.000,00 zł w związku z wpływami z tytułu rozliczeń podatku VAT do końca 2024 r. II. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 736.744,14 zł, w tym: 1) wydatki bieżące (kwota zwiększenia 736.744,14 zł), w tym: - zwiększenie wydatków o kwotę 736.744,14 zł w Wydziale Infrastruktury Technicznej i Komunikacji w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań (usługi remontowe, komunikacyjne). III. Po stronie wydatków dokonuje się przeniesienia: - w Zarządzie Dróg Miejskich w ramach wydatków bieżących z grupy wynagrodzenia i składki od nich naliczane na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w kwocie 20.000,00 zł.

Przewodnicząca Bożenna Kozłowska zapytała o zwiększenie o kwotę 736.744,14 zł w Wydziale Infrastruktury Technicznej i Komunikacji w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań (usługi remontowe, komunikacyjne).

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że w tym projekcie uchwały usługą remontową jest remont i naprawa lampy przy ul Familijnej – kwota 100.000 zł , a pozostała kwota 735.000 zł dotyczy kwestii komunikacyjnej.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt nr 2.**

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.6.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 3.** (Zał. Nr 6) I. Zwiększa się plan dochodów o kwotę 1.467.757,01 zł, w tym: 1) dochody bieżące (kwota zwiększenia 1.467.757,01 zł), w tym: - zwiększenie dochodów o kwotę 270.000,00 zł (SP), na § 0830 - wpływy z usług (za korzystanie z wyżywienia), - zwiększenie dochodów o kwotę 304.500,00 zł na § 0670 - wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego, - zwiększenie dochodów w kwocie 24.497,09 zł w związku z podpisanymi porozumieniami przez Miasto Pabianice z innymi gminami w sprawie międzygminnych punktów katechetycznych, - zwiększenie dochodów o kwotę 52.500,00 zł na § 0660 - wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego, - zwiększenie dochodów o kwotę 18.759,92 zł w związku z wpływem odszkodowania od ubezpieczyciela na poczet likwidacji szkody (SP Nr 3 i SP Nr 13), - zwiększenie dochodów o kwotę 580.000,00 zł w związku z wypracowanymi dochodami z tytułu odsetek od środków pieniężnych na rachunkach bankowych i lokatach, - zwiększenie dochodów o kwotę 217.500,00 zł na § 0910 - wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat II. Zwiększa się plan wydatków o kwotę 1.467.757,01 zł, w tym: 1) wydatki bieżące (kwota zwiększenia 1.467.757,01 zł), w tym: - zwiększenie wydatków o kwotę 18.759,92 zł w SP Nr 3 i SP Nr 13 w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań w związku z wpływem odszkodowania od ubezpieczyciela, - zwiększenie wydatków o kwotę 24.497,09 zł w Wydziale Edukacji Kultury i Sportu i Szkole Podstawowej Nr 15 w związku z podpisanymi porozumieniami przez Miasto Pabianice z innymi gminami w sprawie międzygminnych punktów katechetycznych, w tym w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane o kwotę 24.195,42 zł oraz w grupie wydatki bieżące związane z realizacją ich statutowych zadań o kwotę 301,67 zł, - zwiększenie wydatków o kwotę 850.000,00 zł w Przedszkolach Miejskich w grupie wydatków wynagrodzenia i składki od nich naliczane, - zwiększenie wydatków o kwotę 574.500,00 zł w Szkołach Podstawowych oraz w Przedszkolach Miejskich w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań na zakup środków żywności.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska powiedziała, że w tym projekcie uchwały następuje zwiększenie wydatków o kwotę 850.000,00 zł w Przedszkolach Miejskich w grupie wydatków wynagrodzenia i składki od nich naliczane, a w uchwale nr 4 jest kwota 300.000 zł. Zapytała, z czego wynika takie niedoszacowanie.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że bez wątplenia będzie trzeba ciąć inne wydatki w innych przestrzeniach. W Wydziale Edukacji na wynagrodzenia w szkołach podstawowych z przeprowadzonych analiz jesteśmy zabezpieczeni finansowo. Na początku roku Wydział Edukacji szacując potrzeby na oświatę, pokazuje dużo wyższe kwoty niż pozwalają możliwości budżetowe na etapie projektu budżetu. To nie jest sytuacja taka, że nagle wystąpiły dodatkowe, bardziej konsekwencją jest to, że do planowanych wydatków Wydział nie otrzymuje takich środków na jakie są zgłoszenia. Stąd istnieje taka konieczność, aby w ciągu roku poszukiwać dodatkowych możliwości, analizować budżety innych wydziałów.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska uważa, że w Wydziale Oświaty te koszty wzrastają nie do opanowania. Jakiegokolwiek środki się pojawią w budżecie to wszystko przeznaczane jest do Wydziału Edukacji.

Naczelnik Waldemar Boryń powiedział, że przy tych problemach szacowania środków jest jeszcze to, że inne były przyjęte wskaźniki podwyżek wynagrodzeń nauczycieli w roku 2023 na rok 2024, a pojawiły się zupełnie inne. Wzrost wynagrodzeń nauczycieli był na poziomie 30% w stosunku do roku 2023. W szkołach i przedszkolach 90% wydatków to są wynagrodzenia i pochodne. Samo finansowanie oświaty jest to problem. Problem polega na tym, że nie jest zadaniowy, nie ma katalogu zadań, które mają być realizowane przez samorządy, m.in. ile powinien liczyć oddział szkolny, jaki jest procentowy udział w tym oddziale kosztów pedagoga, psychologa. Powoduje to, że na oświatę przeznaczają się x złotych, przyjmuje się algorytm podziału środków, nie na podstawie potrzeb poszczególnych samorządów, ale na podstawie tego, czym w danym momencie dysponuje rząd. Potem okazuje się, że szkoły finansowane są w 80% przez subwencję oświatową, a reszta ze środków własnych. Związek Miast Polskich opublikował taki raport, z którego wynika, że subwencja oświatowa nie wystarcza na wynagrodzenia nauczycieli. A gdzie pozostałe koszty związane z administrowaniem budynkami, koszty wynagrodzenia administracji i obsługi, media. Dopóki nie nastąpi racjonalne policzenie, ile kosztuje oświata w Polsce to nie będą zabezpieczone wystarczające środki. Wynagrodzenia nauczycieli to jest poziom 100.000 zł. Sytuacja jest taka, że jeżeli pracownik administracji, czy obsługi pójdzie na zwolnienie to jest oszczędność, a jeżeli nauczyciel to muszą zapewnić podwójne wynagrodzenie, ze względu na zapewnienie zastępstwa.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała, czy racjonalne jest dla Naszej gminy utrzymywanie 23 placówek.

Naczelnik Waldemar Boryń powiedział, że temat naszych zasobów budynkowych jest analizowany od dłuższego czasu. Dokonane zostały 3 takie analizy dot. funkcjonowania oświaty, zasobów budynkowych, biorąc pod uwagę demografię. Do końca lipca br. złożył do Prezydenta Miasta dokument nt. analizy pewnych kosztów związanych z funkcjonowaniem oświaty i pewnych rozwiązań, które mogłyby dokonać racjonalizacyjnych wydatków. W tym momencie trwają prace nad kierunkiem, w którym można pójść. Wraz z tym, że kilkanaście lat temu miasto zostało z 4 rocznikami

w przedszkolach, a nie z 3, należało zapewnić wszystkim dzieciom miejsce w naszych przedszkolach, a jeżeli nie byłoby własnych miejsc to musieliby ogłosić przetarg i nie wiadomo jaka byłaby stawka. Podjęta została wówczas decyzja w roku 2011 – 2012, że wszystkie dzieci zostaną przyjęte. Wówczas zostały otwarte oddziały przedszkolne w 3 szkołach, zaadaptowano wszystkie pomieszczenia m.in. salę ćwiczeń, to spowodowało, że pogorszyła się jakość w przedszkolach. Dzisiaj przy obniżającej się demografii zlikwidowane zostały grupy w SP nr 13, nr 15 i nr 16. Wyprowadzono ze szkół dzieci przedszkolne. Następnie likwidowane są te grupy w przedszkolach, które były utworzone kosztem miejsca dla dzieci na rekreację. W Przedszkolaku Miejskim nr 11 już dwie grupy jest mniej, w Przedszkolu nr 5 zlikwidowana została jedna grupa, i za chwilę w Przedszkolu nr 12 zostanie zlikwidowana jedna grupa. Powoduje to, że pomimo, że jest tyle samo budynków poprawia się jakość pobytu dzieci w przedszkolu, pracy z nimi, dla nauczycieli ale i dla rodziców dzieci, którzy mają zupełnie inny komfort. Nadchodzi jednak moment, że należy podjąć decyzję, co dalej, żeby zracjonalizować funkcjonowanie oświaty.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt nr 3.**

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.7.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 4.** (Zał. Nr 7) I. Dokonuje się zmian w planie wydatków bieżących polegających na: - zmniejszeniu wydatków w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań w zakresie porządku na nieruchomościach gminnych w związku z mniejszymi kosztami niż zakładano na rok 2024 r. (kwota 60.000,00 zł), i w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych w związku małym prawdopodobieństwem wypłat w 2024 r. w wyniku toczącej się korespondencji z wierzycielami (kwota 200.000,00 zł), - zmniejszeniu wydatków w Wydziale Urbanistyki w grupie wydatków związanych z realizacją ich statutowych zadań (kwota 14.000,00 zł), w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych (kwota 15.000,00 zł) , w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane (kwota 1.000,00 zł) z uwagi na brak możliwości wykonania zaplanowanego budżetu na 2024 r. w związku z wprowadzoną w lipcu 2024 r. zmianą ustawy o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym, - zwiększeniu wydatków w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu w grupie wynagrodzenia i składki od nich naliczane celem uzupełnienia części braków do końca roku w przedszkolach miejskich.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt nr 4.**

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.8.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt 5.** (Załącznik Nr 8) Dokonuje się przeniesienia wydatków majątkowych między rozdziałami 70001, 75818, 80101 i 92601, w tym: - zwiększenie wydatków o kwotę 100.000,00 zł w grupie inwestycyjnej i zakupy inwestycyjne z przeznaczeniem na dotację celową dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej na realizację zadania pn.: „Zakup samochodu osobowo - dostawczego”, - zmniejszenie wydatków o kwotę 40.000,00 zł w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu na realizację zadania pn. „Modernizacja hali sportowej przy ul. Orlej - wykonanie dokumentacji projektowej” w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji zadania i wydatków z roku 2024 na rok 2025, - zmniejszenie wydatków o kwotę 289.064,00 zł w Wydziale Inwestycji Miejskich na realizację zadania pn. „Budowa boiska ze sztuczną nawierzchnią do piłki nożnej wraz z kontenerowym zapleczem sanitarno-szatniowym i urządzeniami infrastruktury towarzyszącej - „edycja 8 RFPŁ” - zadania okołoprojektowe” w związku ze zmianą harmonogramu rzeczowo - finansowego realizowanej inwestycji w poszczególnych latach i przesunięciem wydatków z roku 2024 na rok 2025.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmian budżetu miasta Pabianic na 2024 rok – projekt nr 5.**

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.9.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska omówiła **projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2024 – 2035.** (Załącznik Nr 9) 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 2024-2035”.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji poddała pod głosowanie **projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Pabianice na lata 2024 – 2035.**

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

Komisja zaopiniowała pozytywnie powyższy projekt uchwały.

Ad.10.

Innych spraw różnych i wolnych wniosków nie zgłoszono.

Wobec zrealizowania porządku obrad, Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zamknęła posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów o godz. 10:10.

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

Posiedzenie protokółowała:

Posiedzeniu przewodniczyła

AGNIESZKA MICHEL

BOŻENNA KOZŁOWSKA