

REALIZACJA BUDŻETU MIASTA PABIANIC

ZA 2014 ROK

Budżet miasta Pabianice na 2014 rok zgodnie z Uchwałą Nr LII/660/14 Rady Miejskiej w Pabianicach z dnia 30 stycznia 2014 r został uchwalony

-po stronie dochodów w wysokości 170.246.120,31 zł

z tego	dochody bieżące	162.933.120,31 zł
	dochody majątkowe	7.313.000,00 zł

Dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami zaplanowano na kwotę 14.655.762 zł tj o 339.072 zł mniej niż w 2013 r. Dochody własne stanowią 91,39% dochodów ogółem. Ich wysokość po stronie planu to kwota 155.590.358,31 zł.

-po stronie wydatków 168.451.480,31 zł,

z tego

wydatki bieżące na poziomie 162.026.380,31 zł i stanowią 96,19% ogółu wydatków

wydatki majątkowe w wysokości 6.425.100 zł (3,81 %)

Zaktualizowany na koniec 2014 roku plan budżetu ostatecznie ukształtował się na poziomie:

181.805.286,47 zł dochody ogółem z tego:

dochody bieżące 175.028.502,45 zł (wzrost o 12.095.382,14 zł)

dochody majątkowe 6.776.784,02 zł (zmniejszenie o 536.215,98 zł)

180.845.646,47 zł wydatki ogółem z tego

wydatki bieżące 173.265.346,34 zł (wzrost o 11.238.966,03 zł)

wydatki majątkowe 7.580.300,13 zł (wzrost o 1.155.200,13 zł)

Dochody na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami wzrosły o 2.298.232,15 zł do kwoty **16.953.994,15 zł** i stanowią 9,96 % dochodów ogółem.

Planowana nadwyżka budżetowa w kwocie 959.640 zł na koniec roku wyniosła faktycznie 5.879.043,34 zł na co złożyło się wykonanie dochodów na poziomie 99,3 % i wydatków w 96,57 % do wielkości zaplanowanych.

W ujęciu wartościowym **faktyczne dochody za 2014 r wykonane zostały w wysokości 180.524.449,64 zł** (brak do planu ogólnego 1.280.836,83 zł), natomiast **wydatki w kwocie 174.645.406,30 zł** (nie wykorzystano planowanych środków w wysokości 6.200.240,17 zł głównie w zakresie wydatków bieżących).

Analiza wydatków wskazuje, że zabezpieczone w planie środki nie zostały wykorzystane w następujących paragrafach (zestawienie obejmuje kwoty nie wykorzystanych planowanych

środków ze wszystkich rozdziałów wyższe niż 50 tys zł :

- § 8110 odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jst. kredytów i pożyczek 107.253,79 zł
- § 8020 wypłaty z tyt. gwarancji i poręczeń 345.019,77 zł
- § 4820 rezerwy (w tym na zarz. kryzysowe) 682.206,48 zł
- § 4700 szkolenia prac nie będących sł. cywilnymi 51.261,88 zł
- § 4300 zakup usług pozostałych 1.382.477,97 zł
- § 4270 zakup usług remontowych 451.624,51 zł
- § 4260 zakup energii 534.659,47 zł
- § 4220 zakup środków żywności 175.671,78 zł
- § 4210 zakup materiałów i wyposażenia 108.360,47 zł
- § 4140 wpłaty na PFRON 54.381,50 zł
- § grupa wydatków na wynagrodzenia osobowe i pochodne 807.905,42 zł
- § grupa wydatków na świadczenia na rzecz os. fiz. 440.196,09 zł
- § 2540 dotacje podmiotowe dla niepublicznych jednostek 461.150,77 zł

W uchwalonym budżecie na koniec 2014 r planowana wysokość nadwyżki operacyjnej miała kształtować się na poziomie 1.763.156,11 zł. Faktycznie wyniosła 7.121.655,19 zł na co zasadniczy wpływ miały wykazane powyżej pozycje rodzajowe wydatków.

Wynik na działalności majątkowej zarówno po stronie planu jak i wykonania jest ujemny tzn. dochody majątkowe nie pokrywają wydatków majątkowych.

Planowany deficyt ustalony został na poziomie 803.516,11 zł. Faktyczne wykonanie było wyższe i deficyt wyniósł 1.242.611,85 zł, głównie z powodu mniejszych wpływów z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Przychody na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów, pożyczek i obligacji zostały zaplanowane w wysokości **4.268.360 zł**, natomiast

Rozchody zgodnie z harmonogramem spłat kredytów, pożyczek i wykup obligacji zaplanowano w kwocie **5.228.000 zł**.

Zrównoważeniem kwoty planowanych rozchodów była, oprócz wolnych środków wprowadzonych po stronie przychodów, kwota planowanej nadwyżki budżetowej w wysokości 959.640 zł.

Miasto dalej ma obowiązek monitorowania sytuacji finansowej Miasta i jej jednostek oraz efektywnego wykorzystania środków własnych i prowadzenia oszczędnego gospodarowania nimi.

Zestawienie zmian w podstawowych planowanych wielkościach po stronie dochodów, wydatków budżetu oraz przychodów, rozchodów oraz **wykonanie za 2014 rok obrazuje poniższe zestawienie:**

Treść	Plan pierwotny na 2014 r	Plan po korekcie na 31.12.2014 r	Różnica	Wykonanie za 2014 r.	% wykon
Dochody ogółem	170 246 120,31	181 805 286,47	11 559 166,16	180 524 449,64	99,30%
-dochody własne	155 590 358,31	164 851 292,32	9 260 934,01	163 847 467,99	99,39%
-zadania zlecone	14 655 762,00	16 953 994,15	2 298 232,15	16 676 981,65	98,37%
Wydatki ogółem	168 451 480,31	180 845 646,47	6 041 575,14	174 645 406,30	96,57%

- zadania własne	153 795 718,31	163 891 652,32	10 095 934,01	157 968 424,65	96,39%
- zadania zlecone	14 655 762,00	16 953 994,15	2 298 232,15	16 676 981,65	98,37%
Przychody	3 433 360,00	4 268 360,00	835 000,00	5 081 581,18	119,1%
Rozchody	5 228 000,00	5 228 000,00	0,00	5 227 999,96	100,00%
Nadwyżka/Deficyt budżetu	1 794 640,00	959 640,00	-835 000,00	5 879 043,34	612,63%
Podział dochodów, wydatków na bieżące, majątkowe					
Dochody bieżące	162 933 120,31	175 028 502,45	-12 095 382,14	174 300 397,70	99,58%
Dochody majątk.	7 313 000,00	6 776 784,02	536 215,98	6 224 051,94	91,84%
Wydatki bieżące	162 026 380,31	173 265 346,34	-11 238 966,03	167 178 742,51	96,49%
Wydatki majątk.	6 425 100,00	7 580 300,13	1 155 200,13	7 466 663,79	98,50%

DOCHODY

Dochody ogółem budżetu miasta Pabianice na 2014 r. po zaktualizowaniu planu zostały wykonane na poziomie 180.524.449,64 i były wyższe od dochodów osiągniętych w roku 2013 r. o 20.066.786,84 zł.

W porównaniu do planu wskaźnik wykonania wyniósł 99,3 %

Dochody bieżące wykonane zostały w kwocie 174.300.397,70 zł tj o 17.833.548,95 zł wyżej niż dochody bieżące 2013 r.. Wskaźnik wykonania planu za 2014 r wyniósł 99,58%. Do wykonania 100% planowanych dochodów bieżących brakło 728.104,75 zł.

Dochody majątkowe zaplanowane w kwocie 6.776.784,02 zł wykonano w wysokości 6.224.051,94 zł tj w 91,84 %. Brak do planu 552.732,08 zł.

Zasadniczy wpływ na tak wysoki poziom wykonania dochodów bieżących miały pozycje udziałów gminy podatkach dochodowych od osób fizycznych i prawnych. Po raz pierwszy plan dochodów rocznych został przekroczony. Łącznie wykonanie wyniosło 50.256.021,59 zł i w stosunku do planu, który po zaktualizowaniu w zakresie dochodów z CIT o 1.390.580 zł wyniósł 49.512.776 zł. Wskaźnik wykonania jest na poziomie 101,50 % .

Dochody z PIT wykonano w kwocie 44.611.897 zł co stanowiło 101,11% planowanej wielkości. Dochody z CIT, wykonane zostały na poziomie 5.644.124,59 zł. tj. 103,54 % planu.

Ponad 2% powyżej założeń planowanych wykonane zostały dochody z podatków od środków transportu. Natomiast z podatku od nieruchomości wpłynęło tylko 27.616.637,20 zł co stanowi 97,86 % planu. Brak do planu 603.362,80 zł.

Inne pozycje dochodów, które wpłynęły na duże dysproporcje między planem a wykonaniem dotyczą paragrafu 0490 opłaty inne dla jst. - niewykonanie planu 1.134.868,06 zł oraz paragrafu 0580 Grzywny, mandaty, kary od os. prawnych przekroczenie planu 656.427,10 zł .

Szczegółowe wyjaśnienie przyczyn ujęte jest w dalszej części analizy.

Ogółem dochody podatkowe obejmujące:

- udziały we wpływach z PIT, CIT
- podatki od nieruchomości, rolno, leśny, od środków transportu
- podatek od czynności cywilno - prawnych, podatek opłacany w formie karty podatkowej
- opłaty skarbową i eksploatacyjną

stanowiące w dochodach bieżących 47,54% zgodnie ze sprawozdaniem PDP za okres 1.01.2014-31.12.2014 wykonane zostały w wysokości 82.859.589,07 zł. Wskaźnik wykonania do planu przekroczył 100 % . Różnica wyniosła 537.663,07 zł.

Subwencja ogólna i wyrównawcza, która stanowiła w 2014 r 18,76% dochodów bieżących wpłynęła w wysokości 32.697.841 zł.

Porównanie wykonania dochodów za okres 2012-2014 obrazuje zestawienie jn.

	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014
Dochody ogółem	158 092 386,08	160 457 662,80	180 524 449,64
 bieżące	151 164 626,23	156 466 848,75	174 300 397,70
 majątkowe	6 927 759,85	3 990 814,05	6 224 051,94
 własne	142 559 074,29	144 757 801,39	163 847 467,99
 zleczone	15 533 311,79	15 699 861,41	16 676 981,65

W stosunku do 2013 r dochody ogółem za 2014 r wzrosły o 12,5% z tego dochody bieżące 11,4% , a dochody majątkowe 55, 96%.

W wartościach bezwzględnych dochody wzrosły odpowiednio:

ogólne 20.066.786,84 zł z tego bieżące 17.833.548,95 zł, majątkowe 2.233.237,89 zł

Z tyt. wykonywania zadań zleconych z zakresu administracji rządowej dochody były wyższe w 2014 r od środków otrzymanych w 2013 r o 977.120,24 zł tj o 6,22% .

Dochody majątkowe po ich spadku w 2013 r wzrosły w 2014 r do kwoty 6.224.051,94 zł. Jednak kwota dochodów nie przekroczyła ich poziomu z 2012 r kiedy wykonanie wyniosło 6.927.759,85 zł.

Zasadniczy wpływ na taką sytuację ma rynek nieruchomości. Brak popytu, który odzwierciedla ubożenie społeczeństwa i słabą koniunkturę na rynku inwestycyjnym, przekłada się na stopień wykonania planu dochodów majątkowych.

Najważniejsza pozycja dochodów majątkowych – sprzedaż składników majątkowych (paragraf 0870) w kolejnych latach kształtowała się na poziomie

6.535.517,91 zł w 2012 r.

2.829.427,04 zł w 2013 r

3.417.655,56 zł w 2014 r

Dla gminy wysokość dochodów majątkowych determinuje w dużym stopniu poziom wydatków majątkowych, gdyż zgodnie z realizowanym Programem naprawczym na lata 2014- 2023 gmina nie może bez zgody MF zaciągać na inwestycje kolejnych zobowiązań dłużnych, które powodowałyby obciążenia budżetu spłatami.

Kształtowanie się wykonania dochodów w/g źródeł i grup rodzajowych oraz struktura % czyli udział tych dochodów w dochodach ogółem przedstawia poniższe zestawienie.

Dochody wg źródeł powstawania i rodzajów

	Wykonanie 2013	Struktur a	Plan 2014r.	Struktur a	Wykonanie 2014r	Struktur a
Dochody ogółem	160 457 662,80	100,00%	181 805 286,47	100,00%	180 524 449,64	100,00%
Dochody podatkowe wg spraw. PDP	77 442 214,64	48,26%	82 321 926,00	45,28%	82 859 589,07	45,90%
Pozostałe dochody	24 964 067,24	15,56%	33 441 701,02	18,39%	32 665 344,75	18,09%
Sprzedaż majątku przeksz. wiecz. użytkow.	3 957 809,05	2,47%	4 395 150,00	2,42%	3 811 262,53	2,11%
Subwencja i środki na uzup. doch.	28 733 288,00	17,91%	32 697 841,00	17,99%	32 697 841,00	18,11%
Dotacje zad. Zlec.	15 699 861,41	9,78%	16 953 994,15	9,33%	16 676 981,65	9,24%
Pozostałe dotacje	8 399 722,50	5,23%	10 554 868,00	5,81%	10 549 342,21	5,84%
Środki UE	1 260 699,96	0,79%	1 439 806,30	0,79%	1 264 088,43	0,70%

W strukturze dochodów w 2014 r. nadal największy udział bo 45,9% mają dochody podatkowe tj podatki lokalne i udziały w podatkach z PIT i CIT. Mimo zwiększenia ich wartości absolutnej w stosunku do roku ubiegłego ich udział w dochodach ogółem zmniejszył się po stronie wykonania o 2,36 %.

Zwiększył się natomiast udział przekazanej miastu subwencji z 17,91 % do 18,11 % Subwencja wzrosła o 3.964.553 zł, na co zasadniczy wpływ miało uzyskanie subwencji wyrównawczej.

Pozostałe dochody na które składają się wpływy opłat - (w tym za prowadzenie gospodarki odpadami komunalnymi), kar, grzywien i wpływy ze sprzedaży usług, z tyt. dzierżawy nieruchomości, odsetki od środków na rachunku bankowym i odsetki od należności również wykazują tendencje wzrostowe zarówno pod względem przyrostu absolutnego jak i udziału ich w ogólnej kwocie dochodów. Wzrost w stosunku do roku ubiegłego to ponad 7.701 tys zł. Ich udział w dochodach ogółem zwiększył się z 15,56 % do 18,09 % w 2014 r.

Uzyskane z tyt sprzedaży składników majątkowych i przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności dochody w 2014 stanowią 2,11 % dochodów ogółem. Spadek udziału jak i wartości nie jest duży, ale z uwagi na uwzględnienie we wskaźniku z art 243 wartości sprzedaży składników majątkowych ma ważne znaczenie dla obliczenia poziomu zadłużenia i przeszłościowych inwestycji.

Na podobnym poziomie w strukturze dochodów w latach 2013 i 2014 pozostają pozycje

pozyskanych środków z UE. Ich poziom jest niski z uwagi na brak możliwości zabezpieczenia wkładu własnego.

Dotacje na zadania zlecone i pozostałe środki z dotacji na zadania własne w 2014 r. jak i w 2013 r. oscylują w granicach 15 %.

Paragraf	Nazwa podatku, opłaty	Wykonanie 2013	Plan 2014	Wykonanie 2014	% wyk. planu	Dynamika 2014/2013
0010	PIT	41 698 947,00	44 122 196,00	44 611 897,00	101,11%	106,99%
0020	CIT	3 157 738,67	5 390 580,00	5 644 124,59	104,70%	178,74%
0310	Podatek od nieruchomości	28 097 681,82	28 220 000,00	27 616 637,20	97,86%	98,29%
0320	Podatek rolny	206 608,38	198 000,00	189 326,21	95,62%	91,64%
0330	Podatek leśny	5 535,48	5 600,00	5 186,63	92,62%	93,70%
0340	Podatek od śr. transportu	909 576,32	900 000,00	919 343,26	102,15%	101,07%
0350	Podatek dz. gosp. os. fiz. Karta podatkowa	110 149,94	100 000,00	112 433,65	112,43%	102,07%
0410	Oplata skarbową	828 721,68	850 000,00	784 894,62	92,34%	94,71%
0460	Oplata eksploatac.	6 034,22	20 000,00	9 476,39	47,38%	157,04%
0500	Podatek od czyn. cywilno-prawnych	2 421 221,13	2 515 550,00	2 966 269,52	117,92%	122,51%
	Razem dochody podatkowe w/g sprawozdania PDP	77 442 214,64	82 321 926,00	82 859 589,07	100,65%	107,00%

Największą dynamikę wśród dochodów podatkowych wykazują: udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatek od czynności cywilno prawnych oraz opłata eksploatacyjna. W 2014 r. wzrosły w stosunku do 2013 r. dochody z podatku od środków transportu jak i wpływy z podatku od osób fizycznych opłacających podatek w formie karty podatkowej. rolny, leśny i od środków transportu oraz podatek od dział. osób fizycznych – karta podatkowa. Poniżej poziomu roku ubiegłego wykonane zostały dochody z opłaty skarbowej i podatków lokalnych tj. podatku od nieruchomości, rolnego i leśnego. Również wskaźniki wykonania do planu ukształtowały się na poziomie poniżej 100%.

Ogółem dochody podatkowe w układzie sprawozdania PDP zarówno pod względem dynamiki wzrostu w stosunku do 2013 jak i do planu na 2014 przekroczyły 100%. na co zasadniczy wpływ miał poziom wykonania dochodów z PIT.

I Dochody podatkowe

Zaplanowane zostały w kwocie 32.193.600 zł i stanowią po udziałach w PIT i CIT oraz subwencji najważniejsze źródło dochodów. Wykonanie dochodów podatkowych za 2014 r wyniosło 32.340.697,80 zł i w stosunku do 2013 r było wyższe o 218.896,87 zł. W stosunku do planu, który wzrósł do kwoty 32.539.150 zł czyli był wyższy o 345.550 zł do wersji zatwierdzonej w styczniu 2014 r wykonanie wyniosło 99,39 %.

Kształtowanie się poziomu wykonania w poszczególnych rodzajach podatków omówione jest z odwołaniem się do zaktualizowanej wersji planu dochodów na koniec 2014 r. Pozycje dochodów, gdzie plan był korygowany zostały zaznaczone i wskazano wielkości korekt.

1. Podatek od nieruchomości (§ 0310)

plan wg uchwały	– 28.190.000,00 zł
plan na 31.12.2014	– 28.220.000,00 zł
z czego os. prawne	20.030.000 zł
os. fizyczne	8.190.000 zł
– wykonanie	– 27.616.637,20zł (97,86%)
z czego os. prawne	19.619.101,70 zł
os. fizyczne	7.997.535,50 zł

Stawki podatków od nieruchomości w porównaniu do 2013 r. nie wzrosły stąd plan na rok 2014 ustalono na poziomie zbliżonym do wykonania 2013 r. Plan nie został wykonany mimo stosowania ciągłego monitoringu i aktualizacji oraz weryfikacji naliczeń podatkowych w oparciu o deklaracje i wydane decyzje. Termin opłat podatków wynika z przepisów, ale z uwagi na sytuację finansową podmiotów prawnych jak i osób fizycznych realizacja spłat nie zawsze jest systematyczna. Na koniec 2014 r ratalną spłatę zobowiązań przewidziano na łączną kwotę 500.842,19 zł. Gmina rozpatruje wnioski w oparciu o przepisy ustawy Ordynacja podatkowa.

2. Podatek rolny (§ 0320)

plan wg uchwały	– 198.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.	
Wykonanie	– 189.326,21 zł (95,62%)

Wpływy z tytułu podatku rolnego nie osiągnęły założeń planu, który był niższy od wykonania za 2013 r. Brak do 100% wykonania planu za 2014 r wyniósł 8.673,79 zł.

Podatek płatny jest w czterech równych ratach.

3. Podatek leśny (§ 0330)

plan wg uchwały	– 5.600,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.	

Wykonanie – 5.186,63 zł (92,62 %)

Plan wpływów z podatku leśnego oszacowany został na poziomie minimalnie wyższym niż wykonanie 2013 r. Za okres 2014 r wykonanie było jednak niższe i wyniosło tylko niecałe 92,6 %. planowanej wielkości.

4. Podatek od środków transportowych (§ 0340)

plan wg uchwały – 900.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.
z czego 200.000 zł dotyczy os. prawnych
700.000 zł dotyczy os. fizycznych
wykonanie – 919.343,26 zł (102,15 %)
z czego os. prawne 247.411,50 zł
os. fizyczne 671.931,76 zł

Plan na 2014 r ustalony został na poziomie niższym o 9.576,32 zł od wykonania za 2013 r. Przyczyną tego był fakt pozostawienia bez zmian stawek podatków. Po podsumowaniu rocznym okazało się, że faktyczne dochody przekroczyły plan o 19.343,26 zł co stanowi 102,15 %. Na taki poziom wykonania przyczyniła się prowadzona sukcesywna windykacja należności, jak również kondycja finansowa spółki MZK – głównego płatnika podatku. Dynamika wzrostu do roku poprzedniego przekroczyła 101%. Opodatkowaniu podatkiem od środków transportowych podlegają wyłącznie samochody ciężarowe o dużej ładowności (od 2 ton), ciągniki siodłowe i balastowe, przyczepy i naczepy o ładowności powyżej 5 ton i autobusy.

Podatek ten płatny jest bez wezwania w dwóch równych ratach, do dnia 15 lutego i 15 września.

5. Podatek dochodowy od osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej (§ 0350)

plan wg uchwały – 100.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.
Wykonanie – 112.433,65 zł (112,43 %)

Podatek dochodowy z działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej stanowi w całości dochód gminy, choć jego wymiarem i poborem zajmują się urzędy skarbowe. Podatek od 2013 r wykazuje tendencję min. rosnącą. W stosunku do tego samego okresu roku ubiegłego wykonanie jest wyższe o 2.283,71 zł.

6. Podatek od spadków i darowizn (§ 0360)

plan wg uchwały – 600.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.
Wykonanie – 531.501,33 zł (88,58 %)

Podatek od spadków i darowizn stanowi w całości dochód gminy, jego wymiarem i poborem zajmują się urzędy skarbowe. Za okres roku wskaźnik wykonania do planu osiągnął poziom 88,58%.

W ujęciu wartościowym nastąpił w stosunku do roku poprzedniego wzrost uzyskanych dochodów z tytułu darowizn i spadków o 160.473,47 zł natomiast w 2013 r w stosunku do 2012 dochody były

niższe o 314,2 tys. zł. Trudność ustalenia na odpowiednim poziomie planu dochodów wynika z dysproporcji wykonania. Jedną z przyczyn jest również zubożenie społeczeństwa i występowanie podatników z wnioskami o ratalną spłatę obciążeń podatkowych i umorzenia. Organ po rozpoznaniu wniosków i podań udziela, w określonych prawem sytuacjach, zgody na spłaty w ratach bądź odracza termin płatności celem wywiązania się podatnika z obowiązków na nim ciążyących. Na koniec 2014 r stan zobowiązań, które objęte są ratami lub odroczone termin płatności wyniósł 36.742 zł. Umorzenia zastosowano w odniesieniu do podatników na łączną kwotę 13.518,58 zł.

7. Podatek od czynności cywilnoprawnych (§ 0500)

plan wg uchwały	– 2.200.000,00 zł
plan na 31.12.2014	- 2.515.550,00 zł
z czego 213.550 zł dotyczy os. prawnych	
2.302.000 zł dotyczy os. fizycznych	
wykonanie	– 2.966.269,52 zł (117,92 %)
z czego os prawne	- 213.313,00 zł
os fizyczne	2.752.956,52 zł

Plan na 2014 r ustalony został na poziomie planu 2013 r. W trakcie trwania roku budżetowego pierwotny plan został zaktualizowany i zwiększono go o 315.550 zł. Jak widać po wykonaniu za analizowany okres plan mógłby zostać podwyższony jeszcze o 450.719,52 zł. Ponieważ nie skorygowano założeń planu stąd wykonanie za 2014 r. wyniosło 117,92 %.

Dla przypomnienia podajemy, że podatkowi podlegają czynności cywilnoprawne m. in. takie jak: umowy sprzedaży oraz zamiany rzeczy i praw majątkowych, umowy pożyczki, umowy poręczenia, ustanowienie hipoteki, ustanowienie odpłatnego użytkowania, umowy spółki (akty założycielskie), oraz zmiany ww. umów na skutek podwyższenia podstawy opodatkowania lub zmiany stawek.

II Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy stanowią bardzo istotną pozycję wśród dochodów. W naszej analizie ujęto w tych dochodach wpływy z tytułu sprzedaży majątku, dotacje z WFOŚiGW na inwestycje, wpływy z przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności, wpływy z tyt. dzierżawy, najmu mienia komunalnego, sprzedaży wyrobów oraz opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości.

Zaktualizowany plan na 2014 r zmniejszono z kwoty 11.451.351 zł do 11.014.770,02 zł co stanowi 6,06% dochodów ogółem, a wykonanie wyniosło 10.519.035,40 zł i było niższe o 2.295.261,35 zł od wykonania roku 2013 oraz od planu na 2014 r o 495.734,62 zł.

Najwyższy udział w ramach tej grupy dochodów stanowi sprzedaż składników majątkowych (paragraf 0870). Po stronie planu wskaźnik struktury do dochodów z majątku wskazanych wyżej wyniósł 26,20 %. Na zbliżonym poziomie zaplanowano dochody z przekształcenia prawa

wieczystego użytkowania w prawo własności oraz wpływy z tyt. dzierżawy, najmu mienia komunalnego. Wskaźniki struktury wyniosły odpowiednio 14,15 %, 14,83 % Opłaty za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości stanowiły 16,16% tych dochodów.

Dofinansowanie z WFOŚiGW zaplanowane na poziomie 2.287.434,02 zł. stanowiło 20,77 % dochodów w powyższej grupie. Wykonanie wyniosło 100% planu.

Które pozycje i w jakim zakresie wpłynęły na nie osiągnięcie planowanych założeń w grupie dochodów przedstawione są poniżej.

1. Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości (§ 0470)

plan wg uchwały – 1.850.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.
wykonanie – 1.864.538,03 zł (100,79 %)

Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości zaplanowano na poziomie niższym o 8.188,05zł w porównaniu do wykonania 2013 r. Opłaty wnoszone są do dnia 31.03. każdego roku. Za I półrocze dochody w tej pozycji wpłynęły w wysokości 1.707.953 zł. (92,3 % planu rocznego). W II półroczu wpłynęły opłaty w wysokości 156.585,03 zł, co pozwoliło na przekroczenie planu rocznego.

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

plan wg uchwały –1.698.251,00 zł
plan na 31.12.2014 r. -1.719.706,00 zł
z czego 1.600.000 zł dotyczy Działu 700 Gosp. Mieszkaniowa
107.202 zł dotyczy Działu 801 Oświata i Wychowanie
12.504 zł dotyczy Działu 853 Pozostałe zad. w zakresie Polit. Społ.
wykonanie – 1.742.566,99zł (101,33 %)
z czego 1.588.600,78 zł dotyczy Działu 700 Gosp. Mieszkaniowa
141.191,21 zł dotyczy Działu 801 Oświata i Wychowanie
12.775,00 zł dotyczy Działu 853 Pozostałe zad. w zakr. Polit. Społ.

W stosunku do roku poprzedniego po stronie wykonania za okres 2014 r dochody były wyższe o 10.636,63 zł. Przyrost dochodów nastąpił w placówkach oświatowych i w zakresie najmu oraz dzierżawy składników majątku nadzorowanych przez wydział gospodarki mieszkaniowej. W kwocie tej mieszczą się dochody z dzierżawy nieruchomości na rzecz Pabianickiego Centrum Medycznego, które za 2014 r wyniosły 1.049.232 zł. Natomiast zmniejszyły się dochody żłobka w tej pozycji, która to jednostka w trakcie roku przeprowadzała remont swoich pomieszczeń.

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

plan wg uchwały – 1.620.000,00 zł
plan na 31.12.2014 r. - 1.080.150,00 zł
wykonanie – 393.606,97 zł (36,44%)

Wpływy są efektem postępowania prowadzonego na wniosek użytkowników wieczystych. Plan roczny przedłożony do zatwierdzenia, został na sesji budżetowej znacznie zwiększony. Mimo wskazania, iż wykonanie za 2013 r nie może być podstawą szacowania tej pozycji na rok 2014 r., gdyż w grudniu 2013 r wystąpiła jednorazowa transakcja polegająca na przekształceniu 7 nieruchomości na kwotę łączną 849.474 zł, Rada Miejska zatwierdziła plan na poziomie 1.620.000 zł. W trakcie roku po analizie wykonania dochodów, skorygowano plan w pozycji Przekształcenie wieczystego użytkownika w prawo własności o kwotę 539.850 zł. Mimo to wskaźnik wykonania planu w tym paragrafie wyniósł tylko 36,44%.

Jak z tego wynika, założenia przygotowane przez komórkę merytoryczną były oparte o realne podstawy, a podwyższenie planowanej kwoty dochodów nie potwierdziło się w faktycznej działalności. W 2014 r. wydano 25 decyzji administracyjnych o przekształceniu prawa użytkownika wieczystego w prawo własności. 15 użytkowników wybrało płatność ratalną. Dla terenów mieszkaniowych przyznawana jest bonifikata z tytułu przekształcenia, której wysokość wynika z Uchwały Rady Miejskiej w Pabianicach nr XV/144/11 z dnia 25.08.2011 r i wynosi od 10% do 80% przy płatności jednorazowej.

4. Wpływy ze sprzedaży wyrobów (§ 0840)

plan wg uchwały	– 590.100,00 zł
plan na 31.12.2014r.	- 732.480,00 zł
wykonanie	– 750.743,44 zł (102,49 %)

W paragrafie tym rejestrowane są wpływy uzyskiwane ze sprzedaży przez Zakład Pogrzebowy, Schronisko dla psów z tyt. adopcji psów, jak również dochody ze sprzedaży wyrobów osiągniętych przez warsztaty terapii zajęciowej w rozdziale 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna. Odpowiednio podmioty te osiągnęły dochody za rok 2014 powyżej założeń planowanych w wysokościach j.n.:

Zakład Pogrzebowy	731.918,44 zł (plan 720.000 zł)
Schronisko	14.465,00 zł (plan 10.100 zł)
WTZ	4.360,00 zł (plan 2.380 zł)

5. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych (§ 0870)

plan wg uchwały	– 3.000.000,00 zł
plan na 31.12.2014r.	- 3.315.000,00 zł
Wykonanie	– 3.417.655,56 zł (103,1 %)

Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych zaplanowane zostały w budżecie 2014 r. na poziomie niższym niż plan na 2013 r. o 1.185 tys. zł. Oparto je na analizie szacowanego wykonania w 2013 r.

W I półroczu 2014 r zaawansowanie wykonania wyniosło 57,14 % . Do budżetu wpłynęło 1.894.058,59 zł. W II półroczu dochody wyniosły 1.523.596,97 zł co pozwoliło przekroczyć plan roczny o 102.655,56 zł.

Zakres rzeczowy sprzedaży majątku obejmował:

- zbywanie nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych w trybie bezprzetargowym. Sfinalizowano 3 transakcje w trybie art. 209a oraz jedną dotyczącą zbycia nieruchomości na poprawienie warunków zagospodarowania nieruchomości sąsiedniej. Zakończyły się 2 postępowania sądowe dotyczące zniesienia współwłasności nieruchomości. Sprzedano nieruchomość przy ul Orla 3-3a a na rzecz najemcy garaż z gruntem ul św. Rocha 3
- zbywanie nieruchomości w drodze przetargu. W 2014 r przeprowadzono 53 przetargi na

sprzedaż nieruchomości zabudowanych i niezabudowanych z czego 10 zostało zakończonych wyłonieniem nabywcy. Kwota łączna z tej sprzedaży wyniosła 1.342.329,20 zł

- zbywanie nieruchomości lokalowych w trybie bezprzetargowym – lokale mieszkalne. W roku 2014 wpłynęło 61 wniosków o sprzedaż lokalu w tym trybie z czego 4 najemców zrezygnowało z nabycia, a 10 lokali nie zostało przeznaczonych do sprzedaży. Z tyt. sprzedaży 39 lokali mieszkalnych na rzecz najemców uzyskano 1.108.964,74 zł
- zbywanie nieruchomości lokalowych w trybie przetargowym – lokale mieszkalne. Przeprowadzono 30 przetargów dla 12 nieruchomości lokalowych z czego sprzedano 4 za kwotę łączną 400.124,83 zł

Na dochody ze sprzedaży wpłynęła również kwota 3.252,03 zł z tyt. sprzedaży samochodu stanowiącej współwłasność gminy po otrzymaniu udziałów w spadku.

Mimo przekroczenia założeń planu i wykonania dochodów o 588.228,52 zł wyższych od dochodów za 2013 r nadal zauważalne są tendencje stagnacji i niestabilność na rynku sprzedaży nieruchomości.

III Dochody z opłat

W łącznej kwocie zaplanowano je na poziomie 15.511.921 zł co stanowiło 9,11 % dochodów rocznych ogółem. Po aktualizacji planu dochodów na koniec roku ustalono w wysokości 15.433.571 zł . Nastąpił spadek udziału tych dochodów w dochodach ogółem o 0,62%. Wykonanie w analizowanym okresie wyniosło 14.364.007,14 zł i stanowiło 93,07 % planu rocznego.

1. Opłata od posiadania psów (§ 0370)

plan wg uchwały	– 110.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.	
Wykonanie	– 79.465,69 zł (72,24 %)

Plan dochodów 2014 r w stosunku do 2013 zwiększono o 10 tys. zł. Wykonanie za I półrocze 2014 r było niższe niż wykonanie za ten sam okres roku poprzedniego. Na koniec roku poziom dochodów wyniósł 79.465,69 zł i był o 1.894,25 zł niższy niż wykonanie w 2013 r. Stawki opłaty za czworonoga nie uległy zmianie. Oprócz monitorowania spłat pracownicy Referatu Podatków i Opłat Lokalnych dokonują kontroli w terenie, co dodatkowo pozwala na aktualizację bazy i uruchomienie niezwłocznie procedur windykacyjnych.

2. Opłata skarbową (§ 0410)

plan wg uchwały	– 850.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.	
wykonanie	– 784.894,62zł (92,34 %)

Opłata skarbową w całości stanowi dochód gminy w rozdziale 75618 „ Wpływy z innych opłat stanowiące dochody jst.” Podlega jej między innymi dokonanie czynności urzędowej na podstawie zgłoszenia lub na wniosek oraz wydanie zaświadczenia i zezwolenia, a także złożenie pełnomocnictwa.

Wpływy do budżetu miasta z opłaty skarbowej za 2014 w stosunku do roku ubiegłego były tylko o 43,8 ty niższe.

3. Wpływy z innych opłat (§ 0490)

plan wg uchwały	– 12.360.000,00 zł
plan na 31.12.2014.	– 12.215.800,00 zł
wykonanie	– 11.080.931,94 zł (90,71%)

Wpływy w tym paragrafie dotyczą innych lokalnych opłat pobieranych przez jst na podstawie odrębnych ustaw.

W kwocie wykonanych dochodów z opłat mieszczą się opłaty z tyt. gospodarowania odpadami komunalnymi, za okres ostatnich 2 miesięcy roku poprzedniego, których termin płatności upływał 10 stycznia 2014 r. oraz odpłatności uiszczone za bieżący rok w terminach marzec, maj, lipiec, wrzesień, listopad. Wpłata za wywóz odpadów za m-c listopad i grudzień 2014 r. winna być uregulowana do 10 stycznia 2015 r. Łączna kwota uregulowanych opłat w 2014 r wyniosła 6.501.885,91 zł. tj. 94,9 % planu rocznego ustalonego w wysokości 6.850.000 zł.

Z kolei dochody z opłat za parkowanie wynoszące po stronie planu 880 tys. zł wykonano na poziomie 630.420,16 zł (tj. 71,63 %).

Opłata dodatkowa w kwocie 221.386,39 zł stanowi równowartość kar z tyt. braku biletu parkingowego. Ponieważ nie została zaplanowana kwota z tego tytułu, wartość wykonania zmniejsza różnicę brakujących do planu środków za parkowanie pojazdów samochodowych.

Ważną pozycją dochodów z opłat są wpływy z biletów komunikacji miejskiej. Dochody zaplanowane na poziomie 4,4 mln. zł zostały wykonane tylko w wysokości 3.657.619,41 zł. i są niższe o 133.377,56 zł w stosunku do roku poprzedniego. (wskaźnik wykonania planu 83,1%)

Oprócz tych najważniejszych pozycji dochodów w paragrafie tym mieszczą się dochody z tyt. udzielnej zgody na lokalizacje infrastruktury technicznej na nieruchomościach gminnych. Łącznie wpłynęło 25.568,59 zł (plan 40.000 zł).

Na dochód tej pozycji wpływają również opłaty uiszczane przez osoby fizyczne i prawne z tyt. umieszczania reklam na nieruchomościach gminy. Zarówno plan jak i wykonanie było niższe od tych wielkości za 2013 r. Na planowaną kwotę dochodów w wysokości 45,8 tys zł, wykonanie wyniosło 44.051,48 zł i było niższe niż w roku 2013 o 1.262,91 zł. Zauważalna jest tendencja rezygnacji firm z umieszczania reklam na obiektach.

Do 100% wykonania założonego planu w tym paragrafie brakuje 1.134.868,06 zł.

Należności dotyczące opłat za wywóz odpadów i za parkowanie (rozdział 75618) na koniec roku wynoszą ponad 1,4 mln zł w tym zaległości 523,5 tys zł.

4. Opłata targowa (§ 0430)

plan wg uchwały	– 330.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.	
wykonanie	– 353.832,20 zł (107,22 %)

Opłatę targową pobiera się od osób dokonujących sprzedaży na targowiskach. Plan na 2014 rok ustalony został na tym samym poziomie co plan na 2013 r. Poboru opłaty dokonuje w imieniu gminy Zakład Dróg i Zieleni Miejskiej. Wykonanie w roku 2014 było wyższe od wykonania za 2013 r o 15.678,30 zł.

5. Oplata (produktowa -§ 0400 , eksploatacyjna §0460, koncesje, licencje § 0590, różne opłaty §0690)

plan wg uchwały	– 586.921,00 zł	
plan na 31.12.2014	– 652.771,00 zł	<u>z tego</u>
		<u>§ 0400 5.000. zł (wyk. 8.732,85)</u>
		<u>§ 0460 20.000 zł (wyk. 9.476,39)</u>
		<u>§ 0590 1.000 zł (wyk. 1.569,38)</u>
		<u>§ 0690 626.771 zł (wyk. 763.550,43)</u>
wykonanie	– 783.329,05 zł (120 %)	

W stosunku do roku poprzedniego dochody głównie w paragrafie 0690 są wyższe i dotyczą:
opłat bieżących z tyt. ochrony środowiska 259.755,55 zł
opłat za zajęcie pasa drogowego 415.424,66 zł
Pozostałe opłaty dotyczą:
zwrotu kosztów upomnień – kwota 24.686,45 zł (rozdział 75023);
opłaty prolongacyjnej – kwota 62.089,85 zł (dział 756)
opłaty za wydane duplikatów legitymacji szkolnych – kwota 1.055,02 zł (dział 801).

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

plan wg uchwały	– 1.275.000,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.	
Wykonanie	– 1.281.553,65 zł (100,51%)

Plan dochodów z tytułu opłat za wydane zezwolenia na sprzedaż alkoholu określony został w uchwale budżetowej na poziomie wyższym niż plan na 2013 r o 25 tys. zł.
Po stronie wykonania kwota dochodów jest niższa niż w 2013 r o 2.117,02 zł , ale założony plan na 2014 r został wykonany i całość środków mogła być przeznaczona na profilaktykę i wsparcie rodzin dotkniętych chorobą alkoholową.

IV Udziały w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

Udziały w podatkach (z PIT i CIT) stanowiących dochody budżetu państwa to największa po stronie dochodów budżetu JST - Gminy Miejskiej w Pabianicach pozycja. Łączna wielkość planu oszacowana została na 2014 r. na kwotę 48.122.196 zł. Dochody z tych dwóch pozycji stanowią 27,84 % dochodów ogółem. Udziały wyliczane są według określonej procedury, a informację o szacunkowej wielkości dochodów z PIT przekazuje MF.

Na 2014 r wielkość udziałów w PIT dla Gminy Miejskiej Pabianice została oszacowana na kwotę 44.122.196 zł i była wyższa od tej pozycji dla 2013 r o 844.568 zł. W trakcie roku plan dochodów z CIT został zaktualizowany o 1.390.580 zł. i na koniec roku kwota planowanych dochodów w tej grupie wynosiła 49.512.776 zł. Wykonanie faktyczne było jeszcze wyższe i plan został przekroczony o 1,5 % tj o 743.245,59 zł z czego planowane dochody z PIT przekroczone zostały o 489.701 zł, a z CIT o 253.544,59 zł

Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych (§ 0010)

plan wg uchwały	– 44.122.196,00 zł
plan na 31.12.2014 bz.	-

wykonanie – 44.611.897,00 zł (101,11 %)

Zaawansowanie wykonania dochodów z PIT za I półrocze 2014 r. wynosiło 44,3 %, a na koniec września 70,87%. Ostatecznie wykonanie za 2014 r. przekroczyło planowaną wielkość i również było wyższe od wykonania za 2013 r. o 2.912.950 zł.

Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych (§ 0020)

plan wg uchwały – 4.000.000,00 zł
plan na 31.12.2014. - 5.390.580,00 zł
Wykonanie – 5.644.124,59 zł (104,7 %)

Plan na 2014 r. w pozycji udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zatwierdzony został na poziomie wyższym od planu na 2013 r. o 0,5 mln zł. Ponieważ zaawansowanie wykonania dochodów za okres I półrocza wskazywało na możliwość ich przekroczenia do końca roku budżetowego, przygotowana została aktualizacja planu o równowartość 1.390.580 zł. To umożliwiło korekty dochodów które wykazywały znaczne odchylenia „in minus” w stosunku do planu, jak również podniesienie niektórych pozycji planu wydatków. Na koniec roku wykonanie dochodów stanowiących udziały z CIT przekroczyło zaktualizowany plan o 4,7 %.
(wskaźnik wykonania do planu w/g uchwały budżetowej 141,1 %)

V Pozostałe dochody własne

Grupa ta obejmuje pozostałe dochody nie wymienione w rozdziałach I-IV, a w szczególności dochody ewidencjonowane w paragrafach :

§ 0570 , § 0580 wpływy z kar, grzywien od ludności i osób prawnych (w tym mandaty Straży Miejskiej)

§ 0570 wpływy od ludności

Plan 700.100,00 zł
Wykonanie 464.600,97 zł (66,36%)

Plan na 2014 r w stosunku do planu 2013 był wyższy o 55 tys zł, a podstawą do jego szacowania było wykonanie dochodów w 2013 r na poziomie 692.573,70 zł.

Z ogólnej kwoty -kary za wykroczenia drogowe wynikające z przekroczenia dozwolonej prędkości zarejestrowanej przez fotoradar zostały uregulowane w wysokości 412.657,63 zł co stanowi 88,8 % ogółu dochodów w tym paragrafie. W stosunku do roku ubiegłego dochody te były niższe o 249.890,67 zł .

§ 0580 wpływy od osób prawnych

Plan 55.500 zł
Wykonanie 711.927,10 zł (1282,75%)

Plan pierwotnie w tym paragrafie ustalony został na min poziomie 1.000 zł. Z uwagi poziom wykonania tych dochodów w I półroczu (plan został przekroczony 4-krotnie) i potencjalne wpływy do końca roku założenia planowane zaktualizowano. Nową wartość planu ustalono na kwotę 55.500 zł. W miesiącu grudniu gmina naliczyła kary umowne dla EKO Regionu. Kara została naliczona z uwagi na nie wypełnienie wszystkich warunków zawartej umowy i potrącona z faktur wystawionych w m-cu grudniu. Kwota 705.748 zł rozliczona została w księgach rachunkowych jako dochód budżetu w klasyfikacji Grzywny, kary, mandaty od osób prawnych.

§ 0740 dywidendy

Plan	750.000 zł	
Plan po aktualizacji	804.000 zł	
Wykonanie	804.000 zł	(100 %)

Szacowana wielkość dywidendy ujęta w budżecie po stronie dochodów oparta była na wynikach finansowych spółek za 9 miesięcy 2013 r. Ponieważ zakończenie roku pokazało, że pierwotne założenia mogą być zaktualizowane, plan został zwiększony o 54 tys. zł. Całość dywidendy pochodzi z Zakładu Energetyki Ciepłej.

§ 0830 dochód z tytułu usług (czesne w przedszkolach i żłobkach, odpłatność za usługi opiekuńcze, refakturowane usługi, usługi jednostek MOSiR, Zakładu Pogrzebowego)

Plan wg uchwały	8.329.259,00 zł	
Plan na 31.12.2014	8.565.294,00 zł	
Wykonanie	8.539.685,81 zł	(99,7%)

Zaawansowanie wykonania za I półrocze w wysokości 52 % planu rocznego wskazywało na to, że plan będzie finansowo zrealizowany.

Na wnioski jednostek podwyższono o 236.035 zł wysokość planowanej kwoty z tyt. sprzedaży usług co umożliwiło również zwiększenie wydatków ponoszonych na realizację tych dochodów. Plan roczny wykonano w 99,7%. Brakująca kwota stanowi zaledwie 0,3 % i w wartości absolutnej wynosi 25.608,19 zł.

Dochody w tej pozycji zaplanowane przez jednostki i wykonanie planu obrazuje zestawienie tabelaryczne .

Jednostka	Plan 2014	Wykonanie 2014	% wyk. planu
Miejski Zakład Pogrzebowy	2 445 000,00	2 426 267,24	99,23%
Urząd Miejski	300 000,00	272 362,05	90,79%
Szkoły, Przedszkola	798 256,00	735 121,08	92,09%
Stołówki szkolne i przedszkolne	2 172 043,00	2 033 461,19	93,62%
MCPS -usługi opiekuńcze, mieszkania chron. ośrodki wsparcia	580 500,00	666 049,37	114,74%
Żłobek Miejski	381 095,00	419 515,50	110,08%
Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji	1 885 000,00	1 978 437,55	104,96%
Schronisko dla zwierząt	3 400,00	5 760,00	169,41%
Gospodarka kom. i ochr. środowiska		2 711,83	

§ 0910 odsetki od nieterminowych wpłat podatków

Plan 451.000 zł Wykonanie 397.391,31 zł (88,11 %)

W stosunku do roku poprzedniego kwota wykonania roku analizowanego jest niższa o ponad 110 tys. zł. co wskazuje na większe zdyscyplinowanie podatników w terminowym regulowaniu podatków.

§ 0920 pozostałe odsetki (od środków na rachunkach bankowych)

Plan 401.477 zł Wykonanie 208.106,84 zł (51,84 %)

Dochody w tej pozycji są skorelowane z wielkością środków jaka pozostaje na rachunku bankowym jednostki. Sytuacja finansowa w 2014 r. nie dawała możliwości lokowania środków, a ponadto zmniejszyło się oprocentowanie wolnych środków.

§ 0960 otrzymane spadki, zapisy , darowizny w formie pieniężnej

Plan 6.000 zł Wykonanie 7.452,21 zł (124,20 %)

Plan roku 2014 został przekroczony. Na przekroczenie planu wpłynęły darowizny na rzecz schroniska (przekroczenie planu o 1.146,58 zł) oraz nie ujęte w planie wpływy w klasyfikacji działowej 85305 – kwota 305,63 zł. Ujmowane w paragrafie środki stanowią formę przewidzianą przepisami Kodeksu Cywilnego art 888.

§ 0970 Inne dochody

Plan 511.889 zł plan pierwotny 104.856 zł

Wykonanie 545.967,22 zł (106,66 %)

Dochody w tej pozycji dotyczą m.in. zwrotu kosztów szkolenia pracowników, zwrotu z rozliczeń roku ubiegłego dot. czesnego, zwrotu dodatków mieszkaniowych nienależnie pobranych i opłat za korzystanie z wyrobiska. W tej pozycji został ujęty również częściowy zwrot środków w wysokości 185.955,29 zł tytułem zadośćuczynienia po przywłaszczeniu przez Kierownictwo Przedszkola Miejskiego nr 4 gotówki przeznaczonej w planie na wydatki z tytułu opłat składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i fundusz pracy.

Zabezpieczone dodatkowo w 2014 r po stronie planu wydatków środki finansowe wyniosły 1.430.000 zł i w całości były przekazane do PM nr 4 celem zrealizowania zobowiązań wobec ZUS i FŚS. Tak więc kwota zwrotu stanowi niewielki odsetek zdefraudowanych środków publicznych.

§ 2360 Dochody uzyskiwane w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej

Plan 145.250 zł

Wykonanie 155.026,14 zł (106,73 %)

W tej pozycji zawarte są m.in.

-dochody z tyt. udostępniania danych osobowych (5%) wykonanie 240,25 zł (plan 400 zł)

-dochody z tyt. zwrotu wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego (40%); wykonanie 154.317,78 zł (plan 144.400 zł)

- pozostałe dla ośrodków wsparcia 409,46 zł (plan 250 zł) i z tyt. usług opiekuńczych 58,65 zł (plan 200 zł).

§ 2990 Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego

Plan 18.000 zł

Wykonanie 18.768,42 zł (104,27%)

Ogółem podsumowanie pozostałych dochodów własnych (bez § 2360)

Plan na 31.12.2014 r – 11 513 260,00 zł

Wykonanie – 11 701 408,28 zł (101,6 %)

Zestawienie porównawcze dotyczące wykonania powyższych dochodów w 2013 oraz plan i wykonanie za 2014 r obrazuje poniższe zestawienie tabelaryczne

Paragraf	Nazwa podatku, opłaty	Wykonanie 2013	Plan 2014	Wykonanie 2014	% wyk. planu	Dynamika 2014/ 2013
0570	Grzywny, mandaty, kary od ludn.	692 573,70	700 100,00	464 600,97	66,4%	67,1%
0580	Grzywny, mandaty, kary od os. prawnych	676,00	55 500,00	711 927,10	1282,8%	105314,7 %
0830	Wpływy z usług	7 403 232,88	8 565 294,00	8 539 685,81	99,7%	115,4%
0740	Wpływy z dywidend	1 849 000,00	804 000,00	804 000,00	100,0%	43,5%
0910	Odsetki od nietermin. Płatności podatków	507 306,80	451 000,00	397 391,31	88,1%	78,3%
0920	Pozostałe odsetki	260 617,65	401 477,00	208 106,84	51,8%	79,9%
0960	Spadki, zapisy, darowizny w formie pieniężnej	17 704,14	6 000,00	7 452,21	124,2%	42,1%
0970 2990	Różne dochody,	235 648,55	529 889,00	568 244,04	107,2%	241,1%

2910 0900	wpłaty niewykorzyst. środków					
	Razem dochody pozostałe	10 966 759,72	11 513 260,00	11 701 408,28	101,6%	106,7%

VI Subwencje i środki na uzupełnienie dochodów gminy

Subwencja otrzymywana z budżetu państwa stanowi formę transferu, uzupełnienia środków własnych budżetu jst. i jest istotnym źródłem dochodów gminy. Jej wysokość określona jest w oparciu o przepisy, a decyzje co do wysokości kwot podejmuje Minister Finansów.

Na rok 2014 r. subwencja oświatowa (§ 2920) po stronie dochodów budżetowych wprowadzona w wysokości pierwotnej w kwocie **27.893.500 zł**. Na dzień 30 września kwota subwencji uległa zwiększeniu do poziomu **27.983.486 zł**, a na koniec roku ostatecznie przekazana wyniosła **28.160.206 zł**

Na rok 2014 r gmina otrzymała **subwencję wyrównawczą w kwocie 4.537.635 zł**.

Część oświatowa subwencji jest ustalana na podstawie liczby uczniów uczęszczających do szkół na terenie miasta.

Część oświatowa subwencji ogólnej przekazywana jest do gmin w ratach miesięcznych, z których rata za marzec wynosi 2/13 kwoty bazowej. W pozostałych miesiącach środki wpływają na konto bankowe w terminie do 25 dnia miesiąca poprzedzającego miesiąc wypłaty wynagrodzeń.

Jak kształtowała się wysokość subwencji w latach 2011-2014 pokazują dane w tabeli

	Wykonanie 2011	Wykonanie 2012	Wykonanie 2013	Wykonanie 2014
Subwencja razem	30 456 415	34 070 807	27 740 143	32 697 841
-cz. oświatowa	25 697 817	27 585 648	27 740 143	28 160 206
-cz. wyrównawcza	4 758 598	6 485 159		4 537 635
Uzupełnienie dochodów własnych gminy		150 843	993 145	

VII Dotacje

Dotacje stanowią kolejny element zasilania budżetów jednostek samorządu terytorialnego z budżetu centralnego. Łączna kwota dotacji stanowi ponad 15 % dochodów ogółem.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2010)

plan wg uchwały	-14.655.762,00 zł.
plan na 31.12.2014	-16.953.994,15 zł
wykonanie	-16.676.981,65 zł (98,37 %)

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

Dotacje przekazane służą finansowaniu bieżących wydatków związanych z realizacją zadań głównie z zakresu pomocy społecznej.

W planie pierwotnym przewidziano środki w kwocie mniejszej niż w 2013 r o 339.072 zł W/g stanu na 31.12.2014 zaktualizowany plan jest wyższy o 2.298.232,15 zł i wynosi **16.953.994,15 zł**. Wykonanie było niższe od planu i ukształtowało się na poziomie **16.676.981,65 zł**. Nie wykorzystano **277.012,50 zł**.

Szczegółowy podział planowanych środków na dzień 31 grudnia w 2014 r jest następujący

-na pomoc społeczną skierowano **15.758.583 zł** (dział 852)

w tym:

- na świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego i składki z ubezpieczenia społecznego **14.288.717 zł** (wykonanie 14.028.035,85 zł)
- ośrodki wsparcia **785.749 zł** wykonanie 100%
- składki na ubezpieczenia zdrowotne osób pobierających świadczenia z pomocy i zasiłki rodzinne **117.000 zł** (wykonanie 116.160,20 zł)
- usługi opieki i specjalistyczne **20.186 zł** (wykonanie 18.296 zł)
- świadczenia pielęgnacyjne **499.742 zł** (wykonanie 492.781,38 zł)
- ośrodki pomocy **3.660 zł** (wykonanie 3.658,84 zł)
- dodatki energetyczne **43.529 zł** (wykonanie 43.461,31 zł)

Środki faktycznie uzyskane na koniec 2014 r na poszczególne rodzaje działalności w dziale 852 wyniosły **15.488.142,58 zł (98,3%)**

-administrację publiczną **595.803 zł** (dział 750) . Wykonanie **595.784,96 zł**

-pozostałe wielkości dotacji dotyczą realizacji zadań związanych z rolnictwem (dział 010 kwota **17.421,15 zł**),

sprawowaniem władzy i administracji (dział 751 kwota **517.640 zł** w tym środki z przeznaczeniem na wybory do parlamentu europejskiego 161.365 zł i do rad gmin i powiatów 344.347 zł)

ochroną zdrowia (dział 851 kwota **2.402 zł**),

obroną cywilną (dział 754 kwota **3.000 zł**),

oświatą i wychowaniem dział 801 kwota **59.145 zł** na wyposażenie szkół w podręczniki i materiały edukacyjne .

Ogółem stanowi to kwotę **599.608,15 zł** . Wykonanie dochodów na koniec grudnia poza klasyfikacją w dziale 852 i 750 wyniosło **593.054,11 zł**.

Dofinansowanie zadań własnych gminy pozyskane z innych źródeł (§ 2700)

plan na 31.12.2014	- 211.604,00 zł
wykonanie	- 428.170,24 zł (202,35%)

Środki w tym paragrafie pochodzą głównie z WFOŚIGW, a przeznaczone były na działania

edukacyjno-ekologiczne w placówkach przedszkolnych i na sfinansowanie szkoleń i działań w zakresie ekologii, gospodarki odpadami oraz opieki nad zwierzętami domowymi prowadzonymi przez Wydział Ochrony Środowiska.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych gminy. (§ 2030)

plan wg uchwały	- 2.982.945,00 zł
plan na 31.12.2014	- 7.632.687,00 zł
wykonanie	- 7.526.646,77 zł (98,61%)

Wielkość dotacji na zadania własne przeznaczona jest na :

-wypłatę zasiłków i pomoc w naturze dla podopiecznych MCPS **1.144.309 zł**

- utrzymanie MCPS **1.022.135 zł**
- zasiłki stałe **1.651.918 zł**
- pozostałą działalność w ramach pomocy społecznej **407.902 zł**
- pomoc materialną dla uczniów **576.156 zł**
- składki na ubezpieczenia dla pobierających świadczenia **143.000 zł**
- wsparcie rodziny **90.131 zł**
- wychowanie przedszkolne **2.597.136 zł**

Dotacje otrzymane z funduszy celowych jako rekompensata z tyt. utraconych dochodów w podatkach i opłatach lokalnych (§ 2680), dotacje z funduszy celowych m.in na WTZ (§ 2440)

plan na 31.12.2014	- 966.300,00 zł
wykonanie	- 869.486,09 zł (89,98 %),

W tej kwocie dotacji rekompensaty z tytułu ustawowego zwolnienia z podatku od nieruchomości dot. osób fizycznych i prawnych zaplanowane na kwotę 448.440 zł wykonano w 78,42 % tj.w wysokości 351.661 zł.

Środki z dotacji na sfinansowanie kosztów działalności Warsztatów Terapii Zajęciowej otrzymano w wysokości 517.825,09 zł (plan 517.860 zł).

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

plan na 31.12.2014	- 1.116.832,00 zł
wykonanie	- 1.162.215,59 zł (104,06%)

Kwoty po stronie planu dochodów i wykonania dotyczą porozumienia z innymi gminami w sprawie :

- przyjmowania psów do schroniska w Pabianicach (plan 90.000 zł wykonanie 124.587,50 zł),
- dopłat gmin do biletów komunikacji m/gminnej (plan 1.021.000 zł wykonanie 1.031.426,99 zł),
- finansowania zadań z zakresu oświaty (plan 5.832 zł wykonanie 6.201,10 zł) .

Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jst. (§ 2320, § 2570,)

plan na 31.12.2014 – 448.005,00 zł
wykonanie – 404.689,97 zł (90,3%),

w tym :

dotacja z Powiatu Pabianickiego na zimowe utrzymanie dróg powiatowych – plan 190.000 zł
wykonanie 145.000 zł ,

dotacja z Powiatu Pabianickiego dla Biblioteki Miejskiej na realizację przez nią zadań biblioteki powiatowej – plan 60.000 zł wykonanie 100%,

dotacja z Powiatu Pabianickiego na organizację prac społecznie użytecznych – plan 139.440 zł
wykonanie 141.125,47 zł ,

dofinansowanie warsztatów terapii zajęciowej - plan 57.540 zł . Środki wpłynęły w pełnej wysokości zgodnie z planem,

dla gimnazjum plan zatrudnienie katechety 1.025 zł wykonanie 1.024,50 zł.

Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej (§ 2040).

plan na 31.12.2014 – 135.240,00 zł
wykonanie – 113.933,55 zł (84,3%)

Środki finansowe przeznaczone zostały na wyprawki szkolne dla uczniów.

Dotacja z państwowych funduszy celowych z Ministerstwa Sportu na dofinansowanie kosztów wymiany parkietu na sali gimnastycznej ul Orla w Pabianicach (§ 6260).

plan na 31.12.2014 – 44.200,00 zł
wykonanie – 44.200,00 zł (100 %)

Środki otrzymało Gimnazjum nr 2 i zostały rozliczone w obowiązującym trybie.

Dotacje na programy i projekty współfinansowane ze środków z UE (§ 2001, § 2007, §2008, § 2009, § 2329, § 6207, § 6209) oraz środki z § 0839

plan na 31.12.201 – 1.439.806,30zł
wykonanie 86– 1.264.088,43 zł (87,8%)

w tym:

–projekt ze środków EFS „Krasnale i skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu”
plan 297.894,40 zł wykonanie 255.585,35 zł

–partnerski projekt Comenius „Uczenie się przez całe życie”
plan 11.876,80 zł wykonanie 16.752 zł

–dotacja rozwojowa na dofinansowanie Projektu systemowego „ Drogowskaz-

PRZEMIANA” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego i Powiatowego Urzędu Pracy w Pabianicach

plan 853.057,20 zł wykonanie 851.924,78 zł

-projekt unijny „Zacznijmy od początku – wdrożenie modelu współpracy w Pabianicach”
plan 229.340 zł wykonanie 139.826,30 zł

-projekt unijny „Strategia Rozwoju łódzkiego Obszaru Metropolitalnego” tzw. ŁOM
plan 47.637,90 zł wykonanie -0 zł

Wykonanie planu dochodów za 2014 r oraz dla porównania kształtowanie się poszczególnych grup dochodów w 2013 r obrazuje zestawienie

Wyszczególnienie	Plan roczny 2013	Wykonanie za rok 2013	wyk. planu rocznego	Plan roczny 2014	Wykonanie za rok 2014	wyk. planu rocznego
Dochody podatkowe	30 327 600,00	32 121 800,93	101,1%	32 539 150,00	32 340 697,80	99,4%
Dochody z mienia	9 386 947,00	8 223 774,05	87,6%	11 014 770,02	10 519 035,40	95,5%
Dochody z opłat	11 986 961,00	10 195 070,56	85,1%	15 433 571,00	14 364 007,14	93,1%
Udziały w podatkach	46 777 628,00	44 856 685,67	95,9%	49 512 776,00	50 256 021,59	101,5%
Pozostałe dochody	11 905 398,00	10 966 759,72	92,1%	11 658 510,00	11 856 434,42	101,7%
Subwencje + uzupełnienie dochodów własn.	28 733 288,00	28 733 288,00	100,0%	32 697 841,00	32 697 841,00	100,0%
Dotacje na programy i projekty ze środków UE	1 362 081,87	1 260 699,96	92,6%	1 439 806,30	1 264 088,43	87,8%
Dotacje	24 615 534,27	24 099 583,91	97,9%	27 508 862,15	27 226 323,86	99,0%
Razem	165 095 438,14	160 457 662,80	97,2%	181 805 286,47	180 524 449,64	99,3%

WYDATKI

Wydatki budżetu miasta Pabianice na 2014 r. zgodnie z uchwałą budżetową ustalone zostały na poziomie **168.451.480,31 zł**.

Na 31.12.2014 roku plan wydatków, w wyniku przeprowadzonych zmian, ukształtował się na poziomie:

Wydatki ogółem: **180.845.646,47 zł**

z tego:

- wydatki bieżące 173.265.346,34 zł

- wydatki majątkowe 7.580.300,13 zł

Wykonanie w analizowanym okresie wyniosło **174.645.406,30 zł** (96,57 % planu rocznego), w tym:

- wydatki bieżące 167.178.742,51 zł (96,49%)

- wydatki majątkowe 7.466.663,79 zł (98,50%)

W kwocie wykonanych wydatków ujęto tzw. wydatki niewygasające z upływem roku, które będą realizowane w okresie 2015 r zgodnie z podjętymi Uchwałami Rady Miejskiej.

Ogółem wydatki niewygasające zabezpieczono w kwocie 538.442 zł i dotyczą zadań finansowanych z wydatków bieżących.

W porównaniu do analogicznego okresu lat poprzednich zauważalne jest nieznaczne zwiększenie planowanych wydatków majątkowych, co wynika z faktu uzyskania dofinansowania zadania Rewaloryzacji Parku Słowackiego ze środków WFOŚiGW w kwocie 1.907.517 i od Stowarzyszenia „Na rzecz opieki na zabytkami Pabianic” 379.917,02 zł. Wkład własny wyniósł 512.755,21. Łącznie wartość całego zadania w 2014 r. zaplanowano na kwotę 2.800.189,23 zł. Po stronie wykonania wykorzystano 2.799.200,24 zł.

Realizacja Planu Naprawczego przez Gminę Miejską Pabianice zobowiązuje miasto do zabezpieczenia w pierwszej kolejności spłat pożyczki z Ministerstwa Finansów. Ewentualne wypracowane wolne środki mogą służyć realizacji pilnych wydatków majątkowych.

Poniżej wartości planowanych środków na inwestycje w kolejnych latach:

– Plan na 2012 r. 5.592.652,20 zł

– Plan na 2013 r. 6.093.025,32 zł

– Plan na 2014 r. 7.580.300,13 zł

Poziom wykonania wydatków majątkowych w porównaniu do wydatków ogółem na koniec grudnia w poszczególnych okresach sprawozdawczych wynosił:

w 2012 r. 5.498.886,98 zł (3,4 %)

w 2013 r. 5.260.813,88 zł (3,2 %)

w 2014 r. 7.466.663,79 zł (4,3 %)

Jak widać z przedstawionych wielkości środki na inwestycje w 2014 r wzrosły jednak nie zostały wykorzystane w 100%. Różnica do planu wyniosła 113.636,34 zł. Zgodnie z założeniami w latach

następnych 2016 - 2017 uwzględniać będziemy w planach w zasadzie tylko inwestycje kontynuowane oraz zadania inwestycyjne roczne wynikające z niezbędnych potrzeb zabezpieczających wykonanie zaleceń pokontrolnych lub realizowane w trybie awaryjnym na poziomie ok 2 mln zł.

Plan dotyczący wydatków inwestycyjnych na rok 2014 został przyjęty na poziomie 6.425.100 zł. W trakcie roku budżetowego plan został zwiększony do kwoty 7.580.300,13 zł. Faktyczne wykonanie wyniosło 7.466.663,79 zł.

Założenia dotyczące wydatków inwestycyjnych przewidywały pokrycie ich w 100% dochodami majątkowymi. Aktualizacja planu wydatków spowodowała, że różnica między dochodami majątkowymi, a wydatkami majątkowymi po stronie planu była ujemna. Deficyt na działalności majątkowej po stronie wykonania zwiększył się, jednak dzięki nadwyżce na działalności operacyjnej istniała możliwość pokrycia tych niedoborów.

Na wartość wykonania wpłynęły następujące pozycje:

- zwrot dotacji w kwocie 102.990,15 zł,
- wykonane przyłącza wod. kan. w ramach dotacji dla ZGM 196.866,73 zł,
- zakup gotowych dóbr 195.771,45 zł,
- wydatki na objęcie udziałów w PCM 400.000 zł.

Realizacja zadań inwestycyjnych zgodnie z wykazem rzeczowym na 2014 r 6.552.370,46 zł z tego :

- dot. dróg publicznych 159.499,99 zł,
- Modernizacja obiektu żłobka 857.992,63 zł,
- Kanalizacja deszczowa 2.000.000 zł,
- Rewitalizacja Parku Słowackiego 2.799.200,94 zł ,
- Inwestycje ze środków UE 18.665 zł.

Wykonanie wydatków za 2014 w stosunku do zaktualizowanego planu budżetowego oraz struktura wydatków bieżących i wydatków inwestycyjnych w/g grup

Wyszczególnienie wydatków	Plan wydatków wg. uchwały budżetowej na 2014	Budżet wydatków zaktualizowany na 31.12.2014 r	Wykonanie wydatków za 2014 r	% wyk. zaktual. planu	Wsk. % strukt. wydat. -wykon.
Wydatki bieżące	162 026 380,31	173 265 346,34	167 178 742,51	96,5%	95,7%
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	67 817 046,00	71 261 454,27	70 395 961,51	98,8%	40,3%
wydatki zw. z realizacją zadań statutowych	58 687 508,89	62 802 393,79	59 181 442,32	94,2%	33,9%
dotacje na zadania bieżące	14 249 997,00	14 892 842,00	14 345 796,14	96,3%	8,2%
świadczenia na rzecz	18 247 465,00	21 270 692,99	20 830 496,90	97,9%	11,9%

osób fizycznych					
wydatki na programy związane z udziałem środków UE	441 246,42	1 569 743,52	1 409 099,43	89,8%	0,8%
wydatki na obsługę długu	1 123 200,00	1 123 200,00	1 015 946,21	90,5%	0,6%
wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji	1 459 917,00	345 019,77	0,00	0,0%	0,0%
Wydatki majątkowe	6 425 100,00	7 580 300,13	7 466 663,79	98,5%	4,3%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne,	6 025 100,00	7 160 300,13	7 047 998,79	118,8%	4,0%
Inwestycje i zakupy inwestycyjne ze środków UE	0,00	20 000,00	18 665,00	118,8%	0,0%
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	400 000,00	400 000,00	400 000,00	100,0%	0,2%
Wydatki ogółem	168 451 480,31	180 845 646,47	174 645 406,30	96,6%	100,0%

W stosunku do roku ubiegłego wydatki ogółem w 2014 r były wyższe o 12.235.744,75 zł z tego :
 -wydatki na zadania własne zwiększyły się po stronie wykonania o 11.258.624,51 zł
 -środki na zadania zlecone wzrosły o 977.120,24 zł

Największe wzrosty wystąpiły w następujących paragrafach wydatków rodzajowych:

wynagrodzenia i pochodne wzrost o 3.722.918,53 zł

zakup usług pozostałych wzrost o 2.435.961,59 zł w tym zakup usług od innych jst (§ 4330) 839.938,07 zł

remonty (§ 4270) wzrost o 2.352.551,98 zł

zakup materiałów i wyposażenia (§ 4210) wzrost o 1.743.051,29 zł

Największe oszczędności w stosunku do wydatków roku poprzedniego wystąpiły w pozycjach paragrafów dotyczących:

pokrycia zobowiązań po SP ZOZ (§ 4900) 745.612,07 zł

zakupu energii 356.941,90 zł

W 2014 r nie została wydatkowana kwota zabezpieczona w paragrafie poręczeń i gwarancji. W planie pierwotnym była to wielkość na poziomie 1.459.917 zł, którą zaktualizowano na koniec roku do kwoty 345.019,77 zł. W stosunku do roku poprzedniego miasto oszczędziło 771.012,60 zł.

W dalszym ciągu w strukturze wydatków ogółem największy odsetek stanowią wynagrodzenia i pochodne. Za 2014 r. jest to poziom 40,3 % wydatków wykonanych ogółem (odpowiednio w 2013r ta grupa stanowiła 41%, a w 2012 r 43,7%).

Kolejną grupę wydatków stanowią wydatki statutowe przeznaczone na utrzymanie obiektów i infrastrukturę oraz wydatki rzeczowe niezbędne do wykonywania zadań jakie przypisano ustawowo jednostce samorządu terytorialnego. Ich udział w 2014 wyniósł 33,89 % i był wyższy niż w 2013 r gdyż wskaźnik ten ukształtował się na poziomie 32,7% ogółu wydatków.

Dalsza grupa wydatków to świadczenia na rzecz osób fizycznych - głównie dotycząca wydatków związanych z opieką społeczną . W 2014 r ich wielkość przekroczyła 20,8 mln zł co stanowi 11,9% ogółu wydatków wykonanych (w 2013 r wskaźnik wyniósł 12,6 %, a w 2012 r 13,4%). Mimo spadku wskaźnika udziału w wydatkach ogółem wysokość wypłacanych środków z tego tytułu zwiększa się.

Dotacje na zadania bieżące po stronie wykonania wzrosły z kwoty 13,4 mln zł w 2013 r do 14,3 mln. zł w 2014 r. W ujęciu % ich udział w 2014 r był taki sam jak w 2013 r i wyniósł 8,2 % wydatków ogółem.

W 2014 r nadal utrzymuje się malejąca tendencja udziału w budżecie wydatków na programy unijne. W 2013 r wskaźnik wyniósł 0,87 % a w 2014 r 0,82 %.

I. ZADANIA WŁASNE

Wydatki na zadania własne w planie budżetowym przyjęte zostały na poziomie **153.795.718,31 zł**, natomiast po wprowadzonych w ciągu roku zmianach ukształtowały się na poziomie **163.891.652,32 zł**.

Wykonanie wydatków na zadania własne na dzień 31 grudnia 2014 r. wyniosło **157.968.424,65 zł** (96,39%).

W dalszym ciągu Miasto dokonuje spłat zobowiązań jakie przejęte zostały po likwidacji SP ZOZ. W roku 2013 uregulowano zobowiązanie w kwocie 8.849.327,05 zł. Spłata na rzecz wierzycieli w 2014 r. wyniosła 8.103.714,98 zł, a w kolejnych latach poziom spłat z wydatków bieżących będzie się obniżał.

Dodatkowo po stronie rozchodów budżetu Miasto realizuje, wg obowiązującego harmonogramu, spłaty pożyczki zaciągniętej na pokrycie zobowiązań po likwidacji SP ZOZ. W miesiącu grudniu 2014 r. przekazano ratę kapitału w wysokości 2.400.000 zł.

Oprócz tego obciążenia w trakcie roku miasto musiało wygospodarować środki na spłatę zadłużenia wobec ZUS, które było konsekwencją przywłaszczenia przez Kierownictwo Przedszkola Miejskiego nr 4 gotówki przeznaczonej w planach wcześniejszych lat na wydatki z tytułu opłat składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i fundusz pracy. Prokuratura nadal dokonuje analizy zgromadzonych dowodów rzeczowych i uzupełnia dokumentację w sprawie kradzieży publicznych środków. Zabezpieczone dodatkowo w 2014 r po stronie planu wydatków środki finansowe wyniosły 1.430.000 zł i w całości były przekazane do PM nr 4 celem zrealizowania zobowiązań wobec ZUS i FŚS. Tytułem zadośćuczynienia na konto urzędu wpłynęła tylko niewielka kwota w wysokości 185.955,29 zł.

Pomimo zaangażowania środków finansowych Miasta na pokrycie długu w stosunku do ZUS i zaległe wypłaty z ZFŚS nie wystąpiły w trakcie 2014 r problemy płatnicze.

Zadania budżetowe realizowane są w układzie poszczególnych wydziałów – stąd wykonanie tych zadań ujęte zostało wg dysponentów środków budżetowych.

WYDZIAŁ BUDŻETU I FINANSÓW

Plan wg uchwały 11.387.695,00 zł
Plan na 31.12.2014 10.260.752,25 zł
Wykonanie 9.578.782,33 zł (93,35%)

Wykonanie budżetu Wydziału w grupach wydatków (w zł)

1) bieżące:

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie 2014 r.	Stopień zaawans. w %
- na obsługę długu	1 123 200,00	1 123 200,00	1 015 946,21	90,45%
- z tyt. poręczeń i gwarancji udzielonych przez j.s.t., przypadające do spłaty w danym roku	1 459 917,00	345 019,77	0,00	0
- zw. z realizacją zadań statutowych	8 404 578,00	8 392 532,48	8 162 836,12	97,26%

2) inwestycyjne:

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie 2014 r.	Stopień zaawans. w %
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	400 000,00	400 000,00	400 000,00	100,00%

Realizacja planu wydatków w poszczególnych rozdziałach i paragrafach przypisanych do BFN przedstawia się jak niżej :

Dział 756 - Dochody od os. prawnych, od os. fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem

Rozdział 75618 – Wpływy z innych opłat stanowiących dochody j.s.t. na podstawie ustaw

Plan - 15.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 19.200,00 zł
Wykonanie - 18.623,06 zł (97%)

W § 4300 wydatkowano kwotę 18.623,06 zł tytułem wydatków związanych z poborem opłaty skarbowej.

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Rozdział 75702 – Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek j.s.t.

Plan - 1.123.200,00 zł

Plan na 31.12.2014 r.	-	1.123.200,00 zł	
Wykonanie	-	1.015.946,21 zł	(90,45%)

§ 8110- stanowią odsetki od samorządowych papierów wartościowych i zaciągniętych przez j.s.t. kredytów i pożyczek.

Rozdział 75704 – Rozliczenia z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez Skarb Państwa lub j.s.t.

Plan	-	1.459.917,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	-	345.019,77 zł	
Wykonanie	-	0 zł	

§ 8020 – wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń

Z informacji zarządu spółek ZWiK i MZK, którym Miasto udzieliło poręczeń wynikało, że zaplanowane w 2014 r kwoty nie będą wykorzystane. Stąd w trakcie roku nastąpiły korekty planu do min wielkości. Na koniec roku potwierdziły się przypuszczenia i środki w tym paragrafie nie zostały wydatkowane.

Dział 758 - Różne rozliczenia

Rozdział 75814 – Różne rozliczenia finansowe

Plan	-	400.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	-	448.591,00 zł	
Wykonanie	-	440.498,08 zł	(98,20%)

§ 6010 - Wydatki na zakup i objęcie akcji, wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego

Plan	-	400.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	-	400.000,00 zł	
Wykonanie	-	400.000,00 zł	(100,00%)

Wniesienie wkładu z tytułu podwyższenia kapitału zakładowego PCM Sp. z o.o. w którym gmina ma 100% udziałów nastąpiło w II półroczu 2014 r.

Rozdział 75818 - Rezerwy ogólne i celowe

Plan	-	277.200,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	-	212.206,48 zł	
Wykonanie	-	0,00 zł	(0%)

W skład rezerwy ogólnej wchodziły zabezpieczenia środków na nieprzewidziane wydatki, które w uchwale budżetowej zaplanowano odpowiednio w kwocie 277.200 zł (§ 4810) .W trakcie realizacji budżetu w ciągu roku plan rezerwy ogólnej został skorygowany jednak zabezpieczona kwota planu nie została wykorzystana.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85111 – Szpitale ogólne

Plan	-	8.112.378,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	-	8.112.535,00 zł	
Wykonanie	-	8.103.714,98 zł	(99,89%)

§ 4900 – Pokrycie zobowiązań zakładów opieki zdrowotnej

W rozdziale 85111 „Szpitale ogólne” realizowane są spłaty zobowiązań cywilnoprawnych wobec wierzycieli po likwidacji SP ZOZ, a przejętych zgodnie z przepisami do obsługi przez gminę.

Dotyczy to zobowiązań wobec banków Bank PKO S.A, Millennium i DnB NORD

W 2014 spłacono wraz z odsetkami odpowiednio wobec w/w banków następujące kwoty :

2.078.076,80 zł PKO

1.005.105,10 zł Millenium

5.020.377,01 zł DnB NORD

WYDZIAŁ SPRAW SPOŁECZNYCH I GOSPODARCZYCH

(BEZ ŻŁOBKA)

Plan wg uchwały	1.144.700,00 zł	
Plan na 31.12.2014	1.357.640,00 zł	
Wykonanie	1.264.003,12 zł	(93,10 %)

Główne czynności wydziału SSG polegały na realizowaniu zadań z zakresu programów polityki zdrowotnej oraz przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii. Środki jakie przeznaczono na ten cel pochodzą z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu. Łącznie w planie w dziale Ochrona zdrowia zabezpieczono kwotę 598.300 zł, a wykorzystano 568.217,96 zł.

Działania z zakresu pomocy społecznej wykonywane przez wydział dotyczą nadzoru nad realizacją zadań związanych z umieszczeniem dzieci w placówkach wychowawczo opiekuńczych i rodzinach zastępczych. Zabezpieczone w 2014 r środki na ten cel w kwocie łącznej 450.000 zł wykorzystano odpowiednio:

-na pomoc dla rodzin zastępczych - kwota 116.723,93 zł,

-na pokrycie kosztów placówek opiekuńczo wychowawczych w których umieszczone są dzieci – kwota 328.658,04 zł.

Wydział Spraw Społecznych i Gospodarczych realizował inne zadania przypisane w regulaminie organizacyjnym dotyczące:

- prowadzenia ewidencji działalności gospodarczej,
- wydawania zezwoleń na sprzedaż i podawanie napojów alkoholowych,

Wydział prowadził i dokonywał rozliczenia działań oraz zadań wynikających z projektu pt: ”Zacznijmy od początku – wdrożenie modelu współpracy w Pabianicach” realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki.

Wykonanie budżetu wydziału w grupach wydatków:

1) bieżące

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Stopień zaawans. w %
- dotacje celowe	258 000,00	308 000,00	306 811,00	99,61%
- świadczenia na rzecz	50 000,00	75 100,00	75 096,00	99,99%

osób fizycznych				
- zw. z realizacją zadań statutowych	836 700,00	745 200,00	711 468,49	95,47%
wydatki na programy związane z udziałem środków UE	0,00	209 340,00	151 962,63	89,06%

2) inwestycyjne

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Stopień zaawans. w %
wydatki na programy związane z udziałem środków UE	0,00	20 000,00	18 665,00	93,32%

Dział 600 – Transport i łączność

Plan wg uchwały	- 80.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 80.000,00 zł	
Wykonanie	- 79.775,56 zł	(99,72%)

w tym:

Rozdział 60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan wg uchwały	- 20.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 21.700,00 zł	
Wykonanie	- 21.564,38 zł	(99,38%)

Rozdział 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan wg uchwały	- 60.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 58.300,00 zł	
Wykonanie	- 58.211,18 zł	(99,85%)

W ramach tego rozdziału zrealizowano wydatki na zakup tablic informacyjnych , transport i ich ustawienie.

Dział 750 – Administracja publiczna

Plan wg uchwały	- 0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 229.340,00 zł	
Wykonanie	- 170.627,63 zł	(74,40%)

Rozdział 75023 – Urzędy gmin(miast i miast na prawach powiatu)

Plan wg uchwały	- 0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 77.600,00 zł	

Wykonanie - 76.883,23 zł (99,08%)

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan wg uchwały - 0,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 151.740,00 zł
Wykonanie - 93.744,40 zł (61,78%)

Wydatki poniesione w tym rozdziale dotyczą zakupów związanych z realizacją projektu pt: "Zacznijmy od początku – wdrożenie modelu współpracy w Pabianicach" Liderem projektu jest ZHP w Warszawie, a Miasto Pabianice jest Partnerem. W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki przewidziano środki na prowadzenie szkoleń i konsultacji z organizacjami pozarządowymi i innymi stowarzyszeniami celem wypracowania, jak sama nazwa wskazuje, modelu współpracy z jednostkami i organizacjami działającymi na terenie Pabianic w zakresie realizacji głównie zadań społecznych. Środki własne z budżetu państwa zabezpieczone w budżecie zostały wykorzystane w kwocie 14.061,63 zł natomiast ze środków UE wydatkowano 79.682,77 zł.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan wg uchwały - 614.700,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 598.300,00 zł
Wykonanie - 568.217,96 zł (94,97 %)

Rozdział 85149 – Program polityki zdrowotnej

Plan wg uchwały - 97.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 75.600,00 zł
Wykonanie - 59.460,40 zł (78,65 %)

W ramach tego rozdziału zostały zaplanowane wydatki związane z realizacją Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego na lata 2013 – 2015 dla gminy miejskiej Pabianice. Finansowanie bieżącej działalności „Pogotowia Psychologicznego”. Wydatki dotyczyły również organizacji III Pabianickiego Dnia Zdrowia .

Rozdział 85153 - Zwalczanie narkomanii

Plan wg uchwały - 45.000,00 zł.
Plan na 31.12.2014 r. - 40.000,00 zł
Wykonanie - 39.983,21 zł (99,96 %)

W ramach realizacji Programu Przeciwdziałania Narkomanii dla gminy miejskiej Pabianice zostało zorganizowane szkolenie streetworkingowe dla pracowników OPiIS, świadczenie specjalistycznych usług przez Poradnię Leczenia Uzależnień, działającą w strukturach PCM Sp. z o.o.

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

Plan wg uchwały 472.700,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. 482.700,00 zł
Wykonanie 468.774,35 zł (97,12 %)

W ramach tego rozdziału wydatkowano środki z przeznaczeniem na:

- § 3030 - wynagrodzenia dla członków Miejskiej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych - 75.096,00 zł,
 § 4300 - zakup usług pozostałych – 37.719,89 zł (na profilaktykę, badania lekarskie osób uzależnionych, przeprowadzanie badań terapeutycznych dla osób uzależnionych, dofinansowanie wynajęcia autokaru dla grup AA),
 § 4210 - zakup materiałów i wyposażenia - 44.507,46 zł,
 § 4700 – szkolenia – 1.080,00 zł,
 § 4610 – koszty postępowania sądowego – 3.560,00 zł,
 § 2360 – dotacja dla organizacji pozarządowych na działania profilaktyczne – 306.811,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna

Zgodnie z art. 176 pkt 5 ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej (Dz. U. z 2011 r. Nr 149, poz. 887), która weszła w życie z dniem 1 stycznia 2012 r. do zadań własnych gminy należy współfinansowanie pobytu dziecka w rodzinie zastępczej, rodzinnym domu dziecka, placówce opiekuńczo – wychowawczej, regionalnej placówce opiekuńczo – terapeutycznej lub interwencyjnym ośrodku preadopcyjnym. Za rozliczenia finansowe tych zadań odpowiedzialny jest wydział SSG.

Środki określone w art. 191 ww. ustawy 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 Miastem Pabianice, zgodnie z klasyfikacją:

Rozdział 85201 – Placówki wychowawczo opiekuńcze

Plan wg uchwały	- 340.000,00 zł.	
Plan na 31.12.2014 r.	- 330.000,00 zł	
Wykonanie	- 328.658,04 zł	(99,59%)

Realizacja porozumień zawartych z Powiatem Pabianickim w sprawie współfinansowania przez gminę pobytu dzieci w placówkach opiekuńczo- wychowawczych.

Rozdział 85204 – Rodziny zastępcze

Plan wg uchwały	- 110.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 120.000,00 zł	
Wykonanie	- 116.723,93zł	(97,27%)

Realizacja porozumień zawartych z Powiatem Pabianickim w sprawie współfinansowania przez gminę pobytu dzieci w rodzinach zastępczych .

ŻŁOBEK MIEJSKI

Plan wg uchwały	2.300.041,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.526.076,00 zł	
Wykonanie	2.503.349,06 zł	(99,10 %)

Wykonanie budżetu zółbka miejskiego obrazuje zestawienie w grupach wydatków:

1) bieżące i inwestycyjne

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Stopień zaawans. w %
- wynagrodzenia i pochodne	1 742 800,00	1 848 538,00	1 848 525,66	99,99%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 000,00	6 143,00	6 142,09	99,99%
- zw. z realizacją zadań statutowych	551 241,00	655 395,00	633 698,36	94,38%
-wydatki inwestycyjne	0	16 000,00	14 982,95	93,64%

W ramach wydatków statutowych najwięcej środków finansowych przeznaczone zostało na zakup

- materiałów i wyposażenia 108.801,14 zł,
- zakup usług remontowych i pozostałych w tym telekom. łącznie 84.591,31 zł ,
- zakup środków żywnościowych na przygotowanie posiłków dla dzieci 106.301,04 zł ,
- na energię wydatkowano 185.612,39 zł, na odpis FŚS 67.466 zł, a na uregulowanie podatku od nieruchomości 67.466 zł.

WYDZIAŁ SPRAW OBYWATELSKICH

Plan wg uchwały	99.100,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	99.100,00 zł	
Wykonanie	99.022,40 zł	(99,92%)

Wykonanie budżetu wydziału w grupach wydatków:

2. bieżące:

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan po zmianach	Wykonanie na 31.12.2014 r.	Stopień zaawans. w %
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	13 000,00	18 794,00	18 792,00	100,00%
- zw. z realizacją zadań statutowych	86 100,00	80 306,00	80 230,40	99,91%

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Rozdział 75412 – Ochotnicze straże pożarne

Wydatki w ramach tego rozdziału przeznaczone są na pokrycie kosztów bieżącej działalności OSP przy ul. Jutrzkowickiej w Pabianicach.

Łączna wartość wydatków bieżących zrealizowana została na kwotę **99.022,40 zł** i rzeczowo przedstawia się następująco :

- 40.545,78 zł na zakup benzyny, oleju napędowego i opałowego oraz sprzętu na potrzeby samochodów bojowych i budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Pabianicach,
- 14.814,44 zł na zapłatę za przeglądy techniczne samochodów bojowych FORD, STAR, MERCEDES oraz przegląd serwisowy urządzeń specjalistycznych,
- 10.588,49 zł na zapłatę za zużytą energię elektryczną, dostarczoną wodę i odbiór nieczystości płynnych w budynku strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Pabianicach,
- 8.272,50 zł na opłatę składek ubezpieczenia samochodów bojowych i budynku strażnicy OSP, badania profilaktyczne oraz ubezpieczenie NW druhów,
- 18.792,00 zł na wypłatę ekwiwalentu za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach,
- 4.077,00 zł na podatek od nieruchomości,
- 1.932,19 zł na zapłatę za usługi telekomunikacyjne.

KANCELARIA PREZYDENTA MIASTA

Plan wg uchwały	12.248.024,11 zł	
Plan na 31.12.2014	12.579.706,21 zł	
Wykonanie	12.360.413,34 zł	(98,26%)

Wydatki w podziale na klasyfikacje budżetową:

Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki zostały zrealizowane na poziomie 98,26% założeń planowanych.

Rozdział 75023 – Urzędy gmin

Plan na 31.12.2014 r	12.482.368,89 zł	
Wykonanie	12.263.491,48 zł	(98,25%),

w tym:

- Wynagrodzenia i pochodne:

Plan na 31.12.2014	9.534.800,00 zł	
Wykonanie	9.439.648,07zł	(99 %),

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych:

Plan na 31.12.2013r.	68.950,00 zł	
Wykonanie	68.918,89 zł	(99,95%),

w kwocie wykonania renty zasądzone

- Wydatki bieżące pozostałe:

Plan na 31.12.2014 r. 2.850.218,89 zł
Wykonanie 2.738.275,65 zł (96,07%),

- Wydatki inwestycyjne

Plan na 31.12.2014 r. 28.400,00 zł
Wykonanie 16.648,87 zł (58,62%)

W ramach zadania dokonano zakupów:

- oprogramowania do tworzenia planów zagospodarowania przestrzennego AutoCad 2014 - 5.350,50 zł,
- zakup plotera i laptopa dla Referatu Planowania Przestrzennego – 11.298,37 zł.

Szczegółowe zestawienie pozostałych wydatków w KPM:

Rodzaj wydatku	Plan na 31.12.2014	Wykonanie na 31.12.2014	% wykonania
Materiały	738 600,00	735 131,73	99,53%
Usługi	786 221,00	733 462,25	93,29%
Energia	294 700,00	273 487,25	92,80%
Usługi telekom. Internet.	109 000,00	103 518,72	94,97%
Usługi remontowe	215 150,00	214 727,63	99,80%
Podróże służbowe	18 930,00	17 768,47	93,86%
Czynsze, opłaty, PFRON	157 400,00	132 062,12	83,90%
Odszkodowania, Koszty sądowe	189 520,00	188 646,96	99,54%
Szkolenia, różne opłaty i składki	67 370,00	66 840,98	99,21%
FŚS	250 929,00	250 929,00	100,00%
Inne (zakup książek, usł.zdr.)	22 398,89	21 700,54	96,88%
Razem pozostałe wydatki	2 850 218,89	2 738 275,65	96,07%

Wśród wydatków pozostałych najwięcej urząd przeznaczył w 2014 r na :

- zakup materiałów i wyposażenia oraz na zakup usług pozostałych

- w dalszej kolejności powyżej 250 tys zł osiągają wydatki na energię i odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.
- koszty energii zmniejszyły się w stosunku do roku ubiegłego o 25,8 tys zł.
- mniej wydatkowano w 2014 r na remonty bo tylko 214 tys zł i w stosunku do 2013 r stanowi to mniejsze obciążenie budżetu o ok 340 tys zł .

Rozdział 75075 – Promocja JST

Plan wg uchwały	90.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	96.500,00 zł	
Wykonanie	96.254,61 zł	(99,75%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą działalności związanej z promocją miasta. W stosunku do lat poprzednich kwota przeznaczona w budżecie na tę działalność uległa znacznemu zmniejszeniu. Wydzielono z budżetu miasta i przekazano do Miejskiego Ośrodka Kultury środki na organizację Dni Pabianic.

Wydatki z okresu analizowanego przeznaczono na:

- współorganizację WOŚP,
- opłaty ZAiKS z tyt. emisji nagrań na imprezach plenerowych,
- reklamę miasta .

Środki finansowe wyasygnowano również dla instytucji, z którymi podpisano umowy na promocję Miasta w czasie imprez kulturalnych i związanych z ochroną zdrowia oraz na zakup nagród dla uczestników imprez organizowanych pod patronatem Prezydenta.

Rozdział 75095 – Pozostała działalność

Plan wg uchwały	75.475,22 zł	
Plan na 31.12.2014	837,32 zł	
Wykonanie	667,25 zł	(79,69 %)

Korekta planu pierwotnego wynikała z konieczności aktualizacji klasyfikacji i przyporządkowania właściwej komórce merytorycznej finansowania wykonywanych przez nią zadań.

BIURO RADY MIEJSKIEJ

Plan wg uchwały	394.100,00 zł	
Plan 31.12.2014	351.300,00 zł	
Wykonanie	349.996,53 zł	(99,63%)

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75022 – Rady gmin

Plan na 31.12.2014	351.300,00 zł	
Wykonanie	349.996,53 zł	(99,63%),
w tym:		

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych:

Plan na 31.12.2014	332.100,00 zł	
Wykonanie	332.069,00 zł	(99,99%),

z tego:
diety radnych – 323.269,00 zł,
stypendia dla uczniów – 8.800,00 zł

- Wydatki pozostałe:

Plan na 31.12.2014	19.200,00 zł	
Wykonanie	17.927,53 zł	(93,37 %),

Wydatki z tej pozycji dotyczą zakupów materiałów biurowych i wody mineralnej na potrzeby RM kwota 11.323,98 zł oraz zakupu usług 6.603,55 zł.

STRAŻ MIEJSKA

Plan wg uchwały	1.985.089,00 zł	
Plan 31.12.2014	1.925.089,00 zł	
Wykonanie	1.904.807,17 zł	(98,95%)

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne

Rozdział 75416 – Straż Miejska

W poszczególnych grupach wydatków zrealizowano:

- Wynagrodzenia i pochodne:

Plan na 31.012.2014	1.804.939,00 zł	
Wykonanie	1.790.308,85 zł	(99,19%)

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych:

Plan na 31.12.2014	34.450,00 zł	
Wykonanie	32.095,00 zł	(93,16%)

- Pozostałe wydatki

Plan na 31.12.2014	85.700,00 zł	
Wykonanie	82.403,32 zł	(96,15%)

Wśród wydatków pozostałych największą kwotę stanowiły wydatki w paragrafie 4210 – zakup materiałów i wyposażenia. Kwota 50.753,38 zł wydatkowana została głównie na zakup paliwa i

ogumienia do samochodów Straży Miejskiej.

Wydatki w §4430 – różne opłaty i składki związane z jednorazową opłatą składek ubezpieczeniowych funkcjonariuszy straży miejskiej oraz samochodów służbowych wyniosły 11.931 zł i były niższe niż w 2013r o 4.488,23 zł. Na szkolenia wydatkowano 4.900 zł i jest to więcej niż w roku poprzednim (w 2013r. 1.060,36 zł). Na Zakup usług remontowych i pozostałych wydatkowano 14.818,94 zł . Jest to kwota mniejsza o 9,3 tys zł niż w 2013 r .

WYDZIAŁ EDUKACJI, KULTURY I SPORTU

Plan wg uchwały	63.654.990,20 zł	
Plan na 31.12.2014	68.989.717,43 zł	
Wykonanie	66.928.231,28 zł	(97,01 %)

Wykonanie budżetu Wydziału w grupach wydatków:

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Stopień wykonania planu.
- wynagrodz. i pochodne od wynagrodzeń	44 970 188,00	46 857 509,00	46 215 702,24	98,6%
- dotacje	7 523 052,00	8 059 897,00	7 514 040,14	93,2%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	353 130,00	1 014 086,00	889 784,91	87,7%
- zw. z realizacją zadań statutowych	10 442 849,00	12 566 673,33	11 864 886,27	94,4%
- wydatki na programy z udziałem środków UE	365 771,20	365 771,20	318 786,86	87,2%
Razem wydatki bieżące	63 654 990,20	68 863 936,53	66 803 200,42	97,0%
Wydatki inwestycyjne	0,00	125 780,90	125 030,86	99,4%
RAZEM	63 654 990,20	68 989 717,43	66 928 231,28	97,0%

Środki na inwestycje zwiększyły się o kwotę 108.279 zł pozyskaną z Ministerstwa Sportu w formie dotacji na dofinansowanie kosztów wymiany parkietu na sali gimnastycznej przy ul. Orła oraz o wygospodarowane własne środki z przeznaczeniem dla stołówek kwota 13.813 zł i zwrot dotacji z projektu współfinansowanego z UE „ Krasnale i skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu” kwota 3.688,90 zł .

Największą pozycją w wydatkach na oświatę stanowią wydatki płacowe. Ich poziom z roku na rok stabilizuje się, a w strukturze procentowej po stronie wydatków wykonanych za 2014 r udział wyniósł 69,1 %.

Na dotacje przeznaczone zostało się 11,7% ogółu środków budżetu wydziału. Wykonanie było niższe niż plan o 545.856,86 zł i stanowiło 11,2% wydatków wykonanych ogółem.

Pozostałe wydatki związane z utrzymaniem infrastruktury jednostek oświaty i zabezpieczeniem potrzeb administracyjno-biurowych na realizację zadań statutowych przez te jednostki zwiększyły się w porównaniu do pierwotnych założeń. Jedną z przyczyn był fakt konieczności zabezpieczenia środków na spłatę zaległych składek ZUS, które powstały w PM nr 4. Było to konsekwencją przywłaszczenia przez Kierownictwo Przedszkola Miejskiego nr 4 gotówki przeznaczonej w planie na wydatki z tytułu opłat składek na ubezpieczenia emerytalne, rentowe i fundusz pracy.

Wydatki statutowe kształtują się na poziomie 12.566.673,33 zł po stronie planu i 11.864.886,27 zł po stronie wykonania, co stanowi 17,7 % wydatków ogółem.

Wśród wydatków statutowych ok 25 % stanowią wydatki na energię.

Wydatki za 2014 roku w podziale na poszczególne rozdziały klasyfikacji budżetowej kształtowały się następująco:

Wydatki wg klasyfikacji rozdziałowej	Rozdział	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Stopień wykonania planu w %
Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	63003	1 536,00	1 535,50	100,0%
Szkoły podstawowe	80101	21 979 410,00	21 639 036,73	98,5%
Różne rozliczenia	75814	1 430 000,00	1 429 435,08	100,0%
Przedszkola	80104	19 842 999,21	19 168 927,82	96,6%
Inne formy wychowania przedszkolnego	80106	110 955,00	73 909,19	66,6%
Gimnazja	80110	13 093 370,80	12 660 113,33	96,7%
Dowożenie uczniów do szkół	80113	100 000,00	89 796,56	89,8%
Doksz. i doskonal. naucz.	80146	236 222,00	173 867,66	73,6%
Stołówki szkolne	80148	4 832 024,42	4 567 824,23	94,5%
Pozostała działalność oświatowa	80195	513 758,00	511 971,12	99,7%
Pozostała działalność ochrona zdrowia	85195	21 500,00	20 000,00	93,0%
Świetlice szkolne	85401	2 183 414,00	2 071 093,76	94,9%
Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	85404	189 494,00	186 291,66	98,3%
Pomoc materialna dla uczniów	85415	851 396,00	730 839,93	85,8%
Domy i ośrodki kultury	92109	1 147 450,00	1 147 450,00	100,0%
Biblioteki	92116	1 122 800,00	1 122 800,00	100,0%
Muzea	92118	871 100,00	871 100,00	100,0%
Pozostała działalność kultura i ochrona dziedz.narodowego	92195	2 048,00	1 999,45	97,6%
Kultura fizyczna	92605	450 000,00	450 000,00	100,0%
Pozostała działalność w zakr. kult. fizycznej	92695	10 240,00	10 239,26	100,0%
Razem		68 989 717,43	66 928 231,28	97,0%

Wydatki planowane i wykonane w klasyfikacji grup wydatkowych w szkołach, przedszkolach i gimnazjach obrazuje zestawienie:

Grupa wydatków	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Stopień wykonania planu w %
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	18 450 442,00	18 195 791,96	98,62%
- dotacje			
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	113 381,00	106 495,02	93,93%
- zw. z realizacją zadań statutowych	3 415 587,00	3 336 749,75	97,69%
- wydatki na programy z udziałem środków UE			
Razem wydatki bieżące	21 979 410,00	21 639 036,73	98,45%
Wydatki inwestycyjne w tym z udziałem środ.UE			
RAZEM SZKOŁY	21 979 410,00	21 639 036,73	98,45%
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	13 590 618,00	13 515 052,68	99,44%
- dotacje	3 002 952,00	2 604 921,95	86,75%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	104 484,00	95 911,23	91,80%
- zw. z realizacją zadań statutowych	2 826 710,81	2 675 426,51	94,65%
- wydatki na programy z udziałem środków UE	318 234,40	277 615,45	87,24%
Razem wydatki bieżące	19 842 999,21	19 168 927,82	96,60%
Wydatki inwestycyjne w tym z udziałem środ.UE			
RAZEM PRZEDSZKOLA	19 842 999,21	19 168 927,82	96,60%
- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	9 624 285,00	9 463 702,67	98,33%
- dotacje	1 304 640,00	1 193 889,00	91,51%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	55 133,00	48 199,57	87,42%
- zw. z realizacją zadań statutowych	1 989 157,00	1 834 167,16	92,21%
- wydatki na programy z udziałem środków UE	11 876,80	11 876,80	100,00%
Razem wydatki bieżące	12 985 091,80	12 551 835,20	96,66%
Wydatki inwestycyjne w	108 279,00	108 278,13	100,00%

tym z udziałem środ.UE			
RAZEM GIMNAZJA	13 093 370,80	12 660 113,33	96,69%
OGÓŁEM PLACÓWKI OŚWIATOWE	54 915 780,01	53 468 077,88	97,36%

Z analizy wykonania wydatków w grupie wydatków związanych z realizacją zadań statutowych w ramach budżetu szkół podstawowych, gimnazjów i przedszkoli wynika, że najważniejszymi wydatkami rzeczowymi są: zakup energii (energia cieplna, woda, gaz, energia elektryczna), odpis na Fundusz Świadczeń Socjalnych oraz zakup materiałów i usług pozostałych.

Wskaźniki udziału, w porównaniu do kwoty wydatków statutowych wykonanych w br. przez szkoły, przedszkola i gimnazja w wysokości łącznej 7.846.343,42 zł kształtują się następująco:

-wydatki na zakup energii	33,96 %
-odpis na FŚS	24,51 %
-zakup materiałów	12,68 %
-zakup pozostałych usług	10,81 %

Na usługi remontowe jednostki oświatowe za rok 2014 wydatkowały 889.723,58 zł tj 11,34 % wydatków statutowych. W stosunku do planu rocznego zaawansowanie wykonania wyniosło 99,6%.

Na usługi telekomunikacyjne i opłaty za internet w okresie całego roku jednostki wydatkowały 90.623,15 zł tj. 1,15 % wydatków statutowych.

Kształtowanie się wydatków po stronie planu jak i wykonania w pozostałych rozdziałach tj:

- 63003 – zadania w zakresie upowszechniania turystyki
- 75814 – różne rozliczenia finansowe
- 80106 - inne formy wychowania przedszkolnego
- 80113 - dowożenie uczniów do szkół
- 80146 - doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli,
- 80148 - stołówki szkolne i przedszkolne,
- 80195,85195,92195,92695 - pozostała działalność
- 85401 - świetlice szkolne
- 85404 - wczesne wspomaganie rozwoju dziecka
- 85415 – pomoc materialna dla uczniów
- 92109,92116,92118 – instytucje kultury (MOK,Muzeum,Biblioteka)
- 92195, 92695 – pozostała działalność
- 92605 – kultura fizyczna

obrazuje zestawienie tabelaryczne:

Grupa wydatków	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Stopień zaawansowania w %
ZADANIA W ZAKRESIE UPOWSZECHNIA TURYSTYKI			
Wydatki związane z realizacją	1 536,00	1 535,50	99,97%

zadań statutowych			
RÓŻNE ROZLICZENIA FINANSOWE sploty zaległości ZUS (dot PM 4)			
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 043 053,00	1 042 602,12	99,96%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	386 947,00	386 832,96	99,97%
INNE FORMY WYCHOWANIA PRZEDSZKOLNEGO			
Dotacje	110 955,00	73 909,19	66,61%
DOWOŻENIE UCZNIÓW DO SZKÓŁ			
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	100 000,00	89 796,56	89,80%
RAZEM DOKSZTAŁCANIE I DOSKONALENIE NAUCZYCIELI			
Dotacje	50 000,00	49 970,00	99,94%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	186 222,00	123 897,66	66,53%
RAZEM STOŁÓWKI SZKOLNE I PRZEDSZKOLNE			
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 067 830,00	2 030 737,69	98,21%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	23 482,00	20 822,71	88,68%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	2 687 550,52	2 470 216,49	91,91%
Wydatki na programy z udziałem środków UE	35 660,00	29 294,61	82,15%
Wydatki inwestycyjne w tym z udziałem środ.UE	17 501,90	16 752,73	95,72%
ŚWIETLICE SZKOLNE	0,00		
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	1 938 587,00	1 828 336,57	94,31%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 450,00	1 450,00	100,00%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	243 377,00	241 307,19	99,15%
WCZESNE WSPOMAGANIE ROZWOJU DZIECKA			
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	140 494,00	137 320,55	97,74%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	49 000,00	48 971,11	99,94%
POMOC MATERIALNA			

DLA UCZNIÓW			
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	716 156,00	616 906,38	86,14%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	135 240,00	113 933,55	84,25%
INSTYTUCJE KULTURY (MOK, MUZEUM, BIBLIOTEKA) - DOTACJE PODMIOTOWE	3 141 350,00	3 141 350,00	100,00%
POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ			
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	2 200,00	2 158,00	98,09%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	535 106,00	531 812,57	99,38%
KULTURA FIZYCZNA			
Dotacje	450 000,00	450 000,00	100,00%
Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	10 240,00	10 239,26	99,99%
OGÓLEM POZOSTAŁE WYDATKI WYDZIAŁU EKS	14 073 937,42	13 460 153,40	95,64%

MIEJSKI OŚRODEK SPORTU I REKREACJI – JEDNOSTKA BUDŻETOWA

Plan wg uchwały	4.078.800,00 zł	
Plan na 31.12.2014	4.109.000,00 zł	
Wykonanie	4.070.009,35 zł	(99,05%)

Działalność jednostki polega na realizacji zadań w zakresie rekreacji, sportu, turystyki i hotelarstwa oraz prowadzeniu i wspieraniu działalności sportowej, w szczególności poprzez organizowanie szkoleń sportowych młodzieży oraz imprez szkolnych, a także udostępnianie obiektów, których jest administratorem. Cała działalność zakwalifikowana została w **Rozdziale 92604 – Instytucje kultury fizycznej**

Jaki udział mają poszczególne wydatki w wykonaniu budżetu przedstawione zostało niżej :

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Plan wg uchwały	2.096.700,00 zł	
Plan na 31.12.2014	2.122.410,00 zł	
Wykonanie:	2.121.709,48 zł	(99,97%)

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan wg uchwały	3.700,00 zł	
Plan na 31.12.2014	3.700,00 zł	
Wykonanie:	3.460,00 zł	(93,51%)

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Plan wg uchwały	1.878.400,00 zł	
Plan na 31.12.2014	1.866.690,00 zł	
Wykonanie:	1.828.786,70 zł	(97,97%)

Wydatki inwestycyjne

Plan wg uchwały	100.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	116.200,00 zł	
Wykonanie:	116.053,17 zł	(99,87%)

Z analizy wykonania wydatków wynika, że koszty wynagrodzeń i pochodnych stanowią ponad połowę wydatków tej jednostki.

Wśród wydatków statutowych największą pozycję zajmuje zakup energii elektrycznej, ciepłej, wody i ścieków. Łącznie wydatkowano 833.251,05 co stanowi 45,56 % wydatków na zadania statutowe. Wynika to ze specyfiki jednostki.

Na zakup materiałów MOSiR przeznaczył 383.995,99 zł (21 % wydatków na zadania statutowe).

Na remonty wydatkowano 187.499,17 zł (10,3 % wydatków na zadania statutowe). W kwocie tej mieści się m.inn. koszt wykonania remontu dachu niskiego od strony zachodniej na hali tenisowej, remont rozdzielni głównej elektrycznej w budynku admin-hotelowym, , remont łazienek w hotelu, sali konferencyjnej i inne remonty .

Dzięki działaniom ostrożnościowym w jednostce nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, wystąpiły natomiast należności wymagalne w wysokości 10.557,04 zł z tytułu wynajmu lokali i budynków.

WYDZIAŁ SPRAW LOKALOWYCH

Plan wg uchwały	1.800.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	1.330.000,00 zł	
Wykonanie	1.299.639,52 zł	(97,72 %)

Dział 852 – Pomoc społeczna

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Wydatki wydziału mieszczą się w grupie świadczenia na rzecz osób fizycznych. W okresie do 31.12.2014 r. wypłacono dodatki mieszkaniowe na kwotę 1.299.639,52 zł. W porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wypłacono kwotowo, zgodnie z wydanymi decyzjami, mniej dodatków mieszkaniowych o 276.385,85 zł.

W 2014 r. przyjęto do rozpatrzenia 1.470 wniosków o przyznanie dodatku mieszkaniowego z czego

pozytywnie rozpatrzonych zostało 1.309 oraz dodatkowo 7 wniosków z poprzedniego okresu sprawozdawczego.

Z analizy wypłaconych dodatków mieszkaniowych wynika duże zróżnicowanie ich wysokości. Najniższy wypłacony dodatek mieszkaniowy to kwota 16,38 zł, a najwyższy 695,12 zł.

135 wniosków zostało złożonych przez osoby ubiegające się o dodatek mieszkaniowy po raz pierwszy. Pozostałe 1.651 osoby składały wnioski po raz kolejny w 6-cio miesięcznym cyklu wypłat dodatków mieszkaniowych.

Z ogólnej liczby 1.477 przyjętych wniosków pozytywnie rozpatrzono 1.309, które stały się podstawą przyznania dodatków mieszkaniowych.

W 62 przypadkach wydano decyzje odmowne na podstawie przepisów ustawy oraz w wyniku przeprowadzonych wywiadów środowiskowych. Powodem wydania decyzji negatywnych były także zbyt wysokie dochody przypadające na członka gospodarstwa domowego, nadmetraż, rażąca dysproporcja między niskimi dochodami a faktycznym stanem majątkowym, niedostarczenie wymaganych dokumentów.

W 2014 r. w Referat Spraw Lokalowych zajmował się łącznie 1.794 sprawami związanymi z gospodarowaniem mieszkaniowym zasobem gminy. Wpłynęło 258 wniosków o przydział lokalu mieszkalnego. Między innymi pozytywnie rozpatrzono 80 wniosków, 140 wniosków rozpatrzono negatywnie.

Na dzień 31.12.2014 r. na lokal do remontu oczekiwało 35 rodzin, których wnioski zaopiniowano pozytywnie.

WYDZIAŁ OCHRONY ŚRODOWISKA

Plan wg uchwały	6.394.500,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	6.486.733,00 zł	
Wykonanie:	5.682.936,04 zł	(87,61%)

Wydatki wydziału zostały sklasyfikowane w dwóch działach:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo ujmuje wpłaty gminy na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego. Na planowaną wielkość 4,5 tys. zł wpłata gminy wyniosła w roku 2014 – 3.553,09 zł.

Pozostałe wydatki dotyczą prowadzenia działań z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska w dziale 900.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wg uchwały	6.390.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	6.482.233,00 zł	
Wykonanie	5.679.382,95 zł	(87,61%)

w wartości wykonania figurują wydatki niewygasające na kwotę 125.498 zł

Największe środki po stronie planu zabezpieczono na gospodarkę odpadami. Zgodnie z ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z dnia 13 września 1996 r z późniejszymi zmianami od 1 lipca 2013 r obowiązki w zakresie odbierania odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości i zagospodarowania tych odpadów przypisano gminom. Zabezpieczona po stronie planu wydatków kwota 6.065.000 zł, jest zrównoważona po stronie planu dochodów taką samą wartością.

Rozdział 90002 Gospodarka odpadami

Plan wg uchwały	6.065.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	6.065.000,00 zł	
Wykonanie	5.282.831,38 zł	(87,10%)

Zasadnicza część wydatków przeznaczona jest na zakup usług pozostałych i zabezpieczona jest w § 4300.

Po stronie planu jest to kwota	6.040.000,00 zł	
Wykonanie	5.273.451,99 zł	(87,31%)

Środki wydatkowano na obsługę systemu gospodarki odpadami w tym:

- odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z nieruchomości zamieszkałych oraz niezamieszkałych z terenu miasta Pabianic,
- prowadzenie i obsługę Gminnego Punktu Zbiórki Odpadów Komunalnych przy ul. Warzywnej
- zbiórkę i zagospodarowanie przeterminowanych leków oraz zużytych baterii ze stałych punktów,
- organizację i obsługę zbiórki odpadów wielkogabarytowych,
- wydruk ulotek i plakatów na potrzeby akcji edukacyjnych.

Pozostałe środki finansowe przeznaczone są:

Na zakup materiałów związanych z akcjami informacyjno-edukacyjnymi w zakresie nowego systemu gospodarki odpadami komunalnym i wydatkowano 9.379,39 zł.

Rozdział 90003 Oczyszczanie miast i wsi

Plan wg uchwały	18.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	12.000,00 zł	
Wykonanie	11.404,80 zł	(95,04%)

Planowane środki w całości przeznaczono na :

- odbiór, transport i utylizację padłych zwierząt z terenu miasta.

Rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan wg uchwały	171.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	254.233,00 zł	
Wykonanie	242.931,03 zł	(95,55 %)

W zakresie tego rozdziału zabezpieczone środki m. innymi na:

1. prace pielęgnacyjne na pomnikach przyrody – plan 43.200 zł - wykonanie 43.200 zł
2. utrzymanie zieleni na terenie miasta plan 188.033,00 zł - wykonanie 60.218,51 zł.
3. wydatki niewygasające 125.498 zł

Rozdział 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych

Plan wg uchwały	5.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	8.733,00 zł	
Wykonanie	8.732,85 zł	(100,00%)

Środki z opłaty produktowej zostały przeznaczone na zorganizowanie spektaklu ekologicznego dla dzieci ze szkół podstawowych oraz na selektywną zbiórkę odpadów.

Rozdział 90095 Pozostała działalność

Plan wg uchwały	131.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014	142.267,00 zł	
Wykonanie	133.482,89 zł	(93,83%)

Działalność pozostała obejmuje następujące rodzaje zadań:
odławianie zwierząt z terenu miasta,
realizację programu opieki nad bezdomnymi zwierzętami,
utrzymanie terenu powyrobiskowego
Środki finansowe w tym zakresie zabezpieczone są w § 4300 .

WYDZIAŁ INWESTYCJI I EKSPLOATACJI

Plan wg uchwały	13.154.545,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	13.955.452,23 zł	
Wykonanie:	13.550.193,88 zł	(97,10%)

Dział 600 – Transport i łączność

Rozdz.60014 – Drogi publiczne powiatowe

Plan wg uchwały	130.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	190.000,00 zł	
Wykonanie :	145.000,00 zł	(76,32%)

Wykonanie w tym rozdziale dotyczy zakupu usług pozostałych umożliwiających utrzymanie przejezdności dróg powiatowych w granicach miasta w sezonie zimowym 2013/2014. Zadanie realizowane przez Zarząd Dróg i Zieleni Miejskiej na podstawie porozumienia pomiędzy Powiatem Pabianickim a Miastem Pabianice.

Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan wg uchwały	6.622.945,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	6.767.545,00 zł	
Wykonanie :	6.550.694,73 zł	(96,80%)

w tym:

§ 2650 - dotacja przedmiotowa dla Zarządu Dróg i Zieleni Miejskiej

Plan wg uchwały	3.752.945,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	3.752.945,00 zł	
Wykonanie	3.752.945,00 zł	(100,00%)

§ 4210 – zakup materiałów do remontu dróg i chodników

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	34.700,00 zł	
Wykonanie	34.666,32 zł	(99,90%)

Środki przeznaczono na zakup kostki betonowej do remontu chodnika w ul. Piotra Skargi.

§ 4270 – zakup usług remontowych

Plan wg uchwały	2.150.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.289.707,00 zł	
Wykonanie	2.282.496,24 zł	(99,69%)

w tym:

usługi w zakresie utrzymania dróg – nakładki drogowe

Plan wg uchwały	1.450.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	1.518.167,00 zł	
Wykonanie	1.518.166,89 zł	(100,00%)

Zarządowi Dróg i Zieleni Miejskiej powierzono wykonanie nowej warstwy ścieralnej na wytypowanych i zatwierdzonych przez Komisję Gospodarki Komunalnej chodnikach na terenie miasta.

Usługi w zakresie utrzymania dróg – przekładki chodników

Plan wg uchwały	700.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	771.540,00 zł	
Wykonanie	764.329,35 zł	(99,07%)

Zarządowi Dróg i Zieleni Miejskiej powierzono wykonanie chodników na wytypowanych i zatwierdzonych przez Komisję Gospodarki Komunalnej ulicach na terenie miasta.

§ 4300 – zakup usług pozostałych

Plan wg uchwały	640.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	480.613,00 zł	
Wykonanie	321.087,18 zł	(66,81%)

w tym:

- usługi w zakresie zimowego utrzymania dróg gminnych i chodników oraz po zimowe sprzątnięcie

ulic gminnych realizowane przez ZDiZM.

Plan wg uchwały	590.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	437.213,00 zł	
Wykonanie	277.735,97 zł	(63,52%)

- interwencje w pasach drogowych

Plan wg uchwały	50.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	43.400,00 zł	
Wykonanie	43.351,21 zł	(99,89%)

Środki wykorzystano na utwardzenie częściowe terenu nieruchomości przy ul. Stary Rynek 7 oraz budowę zjazdu publicznego do parku im. Juliusz a Słowackiego w Pabianicach.

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan wg uchwały	80.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	209.580,00 zł	
Wykonanie	159.499,99 zł	(76,1%)

- budowa ścieżki rowerowej na bulwarach im. F.Krucze

plan wg uchwały	50.000,00 zł
-----------------	--------------

zadanie nie zostało zrealizowane w 2014 r.

- budowa przepustu drogowego w ul. Próżnej

Plan wg uchwały	30.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	40.000,00 zł	
Wykonanie	39.999,99 zł	(100,00%)

- przebudowa drogi polegająca na budowie chodników w ul. Leszczynowej Jarzębinowej i części Olszynowej.

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	119.580,00 zł	
Wykonanie	119.500,00 zł	(100,00%)

Udział mieszkańców w inwestycji wyniósł 30.000,00 zł

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Plan wg uchwały	210.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r.	253.000,00 zł
Wykonanie	246.656,62 zł

Rozdz.70001 – Zakłady gospodarki mieszkaniowej

Plan wg uchwały	155.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	198.000,00 zł	
Wykonanie:	196.866,73 zł	(99,43%)

Środki wykorzystano na budowę przyłączy kanalizacji sanitarnej do nieruchomości gminnych – 169.874,14 zł., Na budowę przyłącza gazowego i instalacji gazowej dla nieruchomości przy ul. Traugutta 10 -7.992,59 zł oraz na modernizację obiegu ciepłej wody użytkowej w obiekcie przy ul. Gdańskiej 7 – 19.000,00 zł.

Rozdz.70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wg uchwały	55.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	55.000,00 zł	
Wykonanie	49.789,89 zł	(90,53%)

Środki wykorzystano na odbiór i zagospodarowanie odpadów z przygotowanego do sprzedaży terenu miasta Pabianice w Konopnicy przy ul. Wczasowej 6 – 11.600,23 zł oraz na przygotowanie terenów wyznaczonych pod drogę do przekazania zarządcy drogi.

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdz.71035 - Cmentarze

Plan wg uchwały	6.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	6.000,00 zł	
Wykonanie	5.500,00 zł	(91,67%)

Planowane wydatki sklasyfikowano w :

§ 4300

- na utrzymanie kwater żołnierzy wojennych.

Plan wg uchwały	4.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	4.000,00 zł	
Wykonanie	4.000,00 zł	(100,00%)

Środki wykorzystano na utrzymanie czystości i porządku na kwaterach żołnierzy Wojska Polskiego z 1939 r. oraz nasadzenia kwiatów i wykonanie dekoracji z okazji świąt.

- na prace konserwatorskie pomnika na cmentarzu wojska polskiego z 1939 r.

Plan wg uchwały	2.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.000,00 zł	
Wykonanie	1.500,00 zł	(75,00%)

Środki przeznaczono na prace konserwacyjne przy obelisku poświęconym „Bohaterom poległym w obronie Ojczyzny 1939 r.” w kwaterze wojennej na cmentarzu przy ul. Kilińskiego w Pabianicach.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdz. 75095 – Pozostała działalność

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	52.931,00 zł	
Wykonanie	20.048,50 zł	(37,88%)

W ramach projektu Strategia Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego wykonano pełną inwentaryzację architektoniczno-budowlaną dla trzech budynków użyteczności publicznej tj: Żłobka Miejskiego oddział I w Pabianicach przy ul. P. Skargi 70, Szkoły Podstawowej Nr 14, Miejskiego Ośrodka Kultury w Pabianicach oraz opracowano audyty energetyczne dla 11 budynków użyteczności publicznej.

Dział 801 – Oświata i wychowanie

80104 - Przedszkola

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	6.000,00 zł	
Wykonanie	3.690,00 zł	(61,50%)

Środki wykorzystano na budowę ogrodzenia frontowego terenu Przedszkola Miejskiego Nr 2 w Pabianicach przy ul. Cichej 26

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

85305 - Żłobki

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	868.533,00 zł	
Wykonanie	857.992,63 zł	(98,79%)

Środki przeznaczono na wykonanie prac projektowych na terenie całego Budynku II oddziału Żłobka Miejskiego przy ul. Moniuszki 146. W 2014 roku wykonano etap I inwestycji, który obejmował przebudowę pomieszczeń parteru budynku w pełnym zakresie oraz pomieszczeń kuchni i zaplecza kuchennego na piętrze.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wg uchwały	2.710.500,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.851.254,00 zł	
Wykonanie	2.761.466,09 zł	(96,85%)

Plan i wykonanie finansowe w poszczególnych rozdziałach jest następujące.

Rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wg uchwały	2.030.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.030.000,00 zł	
Wykonanie	2.023.999,99 zł	(99,70%)

w tym:

§ 4300 – utrzymanie rowów otwartych

Plan na 31.12.2014 r.	24.000,00 zł	
Wykonanie:	24.000,00 zł	(100,00%)

Środki wykorzystano na wykonanie prac polegających na konserwacji koryta rzeki Dobrzyńki w zasięgu cofki i poniżej jazu piętrzącego zgodnie z wymogami określonymi w decyzji pozwolenie wodnoprawne.

§ 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, opinii, analiz

Plan na 31.12.2014 r.	6.000,00 zł	
Wykonanie:	0,00 zł	(0,00%)

Środki nie zostały wykorzystane, ponieważ nie było konieczności przeprowadzania oględzin na okoliczność zmiany stosunków wodnych oraz wydania stosownych opinii przez specjalistów.

§ 6050 – wydatki inwestycyjne - modernizacja i rozbudowa kanalizacji deszczowej w Pabianicach

Plan na 31.12.2014 r.	2.000.000,00 zł	
Wykonanie :	1.999.999,99 zł	(100,00%)

Wydatki stanowią uregulowane należności wobec ZWiK Pabianice Sp. z o.o. za budowę kanalizacji deszczowej w ul. Świętokrzyskiej, Pięknej, Targowej, Świątka, Sempołowskiej, Zacisze, Trębackiej i Próżnej.

Rozdz. 90003 - Oczyszczanie miast i wsi

Plan na 31.12.2014 r.	590.000,00 zł	
Wykonanie:	513.886,30 zł	(87,1 %)

Wszystkie wydatki mieszczą się w § 4300 -zakup usług pozostałych i przeznaczone zostały na:

- przeglądy i remonty placów zabaw

Plan na 31.12.2014 r.	30.000,00 zł	
Wykonanie:	12.046,33 zł	(40,15 %)

środki przeznaczone na przeglądy placów zabaw dla dzieci (plac zabaw na skwerze przy ul. Szarych Szeregów, 2 place w Parku Wolności, plac na skwerze Lubońskiego oraz na skwerze „Zielona”), naprawę, zakup części zamiennych, malowanie zabawek i ławek, sezonową wymianę piasku w piaskownicach.

- utrzymanie czystości i porządku w stałych punktach oczyszczania miasta

Plan na 31.12.2014 r.	370.000,00 zł	
Wykonanie:	359.283,34 zł	(97,10%)

w ramach tego zadania powierzono Zarządowi Dróg i Zieleni Miejskiej utrzymanie porządku i czystości na terenach miejskich oraz na terenach ogólnodostępnych stanowiących własność miasta. Środki wykorzystano również na wycinkę drzew na terenie bulwarów im. F.Krusche oraz mechaniczne odmulanie koryta rzeki Dobrzyńki wraz z wywozem namulów.

- utrzymanie czystości i porządku – interwencje

Plan na 31.12.2014 r. 83.000,00 zł

Wykonanie: 79.700,61 zł (96,02%)

środki przeznaczone na interwencyjne porządkowanie terenów miejskich, zwalczanie i ograniczanie wysiewu oraz rozrostu roślin Barszcz Sosnowskiego na terenie miasta, wygrabianie i zamiatanie liści na chodnikach przyległych do działek miejskich.

- utrzymanie szaleatów miejskich

Plan na 31.12.2014 r. 70.000,00 zł

Wykonanie: 40.768,92 zł (58,24 %)

środki przeznaczone na utrzymanie szaleatu miejskiego przy ul. Kilińskiego oraz sprzątanie , opróżnianie, białkowanie szaleatów miejskich zlokalizowanych w Parku Wolności.

- likwidacja dzikich wysypisk śmieci

Plan na 31.12.2014 r. 7 000,00 zł

Wykonanie: 6.870,30 zł (98,15%)

Środki wykorzystano na likwidację dzikiego wysypiska śmieci w rejonie ul. Smugowej i ul. Bugaj przy Lasku Miejskim oraz na uprzątnięcie śmieci i odpadów wielkogabarytowych z terenu działek miejskich.

- demontaż, odbiór transport i utylizacja wyrobów azbestowych z terenu miasta Pabianic

Plan na 31.12.2014 r. 30.000,00 zł

Wykonanie: 15.216,80 zł (50,72%)

środki wykorzystano na demontaż, odbiór, transport i utylizację wyrobów azbestowych z dwóch budynków mieszkalnych stanowiących własność wspólnot mieszkaniowych oraz pięciu budynków gospodarczych stanowiących własność prywatną.

Rozdz. 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska

Plan na 31.12.2014 r. 119.754,00 zł

Wykonanie: 119.752,34 zł (100,00%)

w tym:

§ 2910 – zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego wydatek bieżący

Plan na 31.12.2014 r. 20.452,00 zł

Wykonanie 20.451,09 zł (100,00%)

Zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi dla projektu pod nazwą „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Łodzi przy ul. Łaskowice i racjonalizacja gospodarki odpadami na terenie Gminy Miejskiej Pabianice” w związku z korektą finansową za naruszenie art.7 ust.1 Ustawy Pzp dokonano zwrotu kwoty naliczonej przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego.

§ 6050 – wydatki inwestycyjne- budowa gminnego punktu zbiórki odpadów komunalnych

Plan na 31.12.2014 r. 149.000,00 zł

Wykonanie 147.934,25 zł (100,00%)

na zadanie p.n. „ Budowa gminnego punktu zbiórki odpadów komunalnych” (GP ZOK). Zgodnie z nowelizacją ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminie obowiązkiem JST jest uruchomienie takiego punktu, Pabianice ul. Warzywna 6.

§ 6660 – zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego (wydatek majątkowy)

Plan na 31.12.2014 r.	99.302,00 zł	
Wykonanie	99.301,25 zł	(100,00%)

Zgodnie z zaleceniami pokontrolnymi dla projektu pod nazwą „Rekultywacja składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w Łodzi przy ul. Łaskowice i racjonalizacja gospodarki odpadami na terenie Gminy Miejskiej Pabianice” w związku z korektą finansową za naruszenie art.7 ust.1 Ustawy Pzp dokonano zwrotu kwoty naliczonej przez Urząd Marszałkowski Województwa Łódzkiego.

Rozdz. 90095 - Pozostała działalność

Plan wg uchwały	90.500,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	111.500,00 zł	
Wykonanie	103.827,46 zł	(93,12%)

§4210

W ramach tych wydatków zabezpieczono środki na zakup 31 szt. koszy na śmieci niezbędnych do utrzymania czystości i porządku na terenie parku im. J.Słowackiego w Pabianicach.

Plan na 31.12.2014 r.	25.166,00 zł	
Wykonanie	24.784,50 zł	(98,48%)

Zakup stojaków na rowery oraz tablic informacyjnych

Plan na 31.12.2014 r.	12.934,00 zł	
Wykonanie	12.333,23 zł	(95,36%)

Przeglądy i naprawy ławek miejskich

Plan na 31.12.2014 r.	9.000,00 zł	
Wykonanie	0,00 zł	(0,00%)

Firmie P.P.H.U. Dorota Wojtczak powierzono wykonanie ławek łukowych na plac zabaw w parku im. J.Słowackiego, w miesiącu grudniu wprowadzono modyfikację w przedstawionym przez wykonawcę prototypie, termin realizacji przesunięto na 31 marca 2015 r. a środki przeszły na 2015 r. jako wydatek niewygasający.

Zakup płotków drewnianych – place zabaw

Plan na 31.12.2014 r.	16.500,00 zł	
Wykonanie	16.389,64 zł	(99,33%)

Wydatki niewygasające w tym paragrafie zabezpieczono na kwotę 8.610 zł

§4300

Przeglądy i naprawy ławek miejskich

Plan na 31.12.2014 r.	20.000,00 zł	
Wykonanie	14.355,96 zł	(71,78%)

Środki przeznaczone na przegląd, naprawy i konserwację ławek miejskich znajdujących się na skwerach i w parkach miejskich.

Montaż koszy

Plan na 31.12.2014 r.	2.500,00 zł	
-----------------------	-------------	--

Wykonanie 2.286,20 zł (91,45%)
Środki przeznaczone na rozstawienie koszy na terenie miasta Pabianic.

Montaż stojaków rowerowych

Plan na 31.12.2014 r. 3.300,00 zł
Wykonanie 3.277,08 zł (99,31%)

§4430

Oplaty za umieszczenie urządzeń w pasach drogowych

Plan na 31.12.2014 r. 1.100,00 zł
Wykonanie 798,62 zł (72,60%)

§6050

Plan na 31.12.2014 r. 21.000,00 zł
Wykonanie 20.992,23 zł (99,96%)

Środki wykorzystano na wymianę przyłącza ciepłowniczego niskoparametrowego pomiędzy budynkami Muzeum Miasta Pabianic.

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Rozdział 92105 – Pozostałe zadania w zakresie kultury

Plan wg uchwały 20.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. 0,00 zł
Wykonanie 0,00 zł (0,00%)

Rezygnacja z realizacji zadania pn. ” Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy amfiteatru w Parku Wolności” i przeniesienie środków na zadanie pn. „Przywrócenie zdolności retencyjnej zbiorników wodnych MOSiR w Pabianicach” oraz na zadanie pn. ”Budowa przepustu drogowego w ul. Próznej”.

Dział 925 – Ogrody botaniczne i zoologiczne oraz naturalne obszary i obiekty chronionej przyrody

Rozdz. 92595 - Pozostała działalność

Plan wg uchwały 3.405.100,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. 2.900.189,23 zł
Wykonanie 2.899.145,31 zł (99,96 %)

§4270 – Podniesienie walorów użytkowych na terenach zieleni miejskiej

Plan na 31.12.2014 r. 100.000,00 zł
Wykonanie 99.944,37 zł (99,94%)

Środki wykorzystano na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej przebudowy

Amfiteatru w parku Wolności w Pabianicach. W ramach zadania zakupiono i zamontowano bramki do unihokeja na terenie parku Jordanowskiego. Rozpoczęto prace związane z rewitalizacją Parku Hadriana . Ze względu na warunki atmosferyczne termin realizacji przesunięto na 30.04.2015 r. Środki finansowe w wysokości 62.000 zł pozostały jako wydatki niewygasające z upływem roku.

§6050 – Rewaloryzacja Parku im.J.Słowackiego w ramach programu przyrodnicze perły Województwa Łódzkiego

Plan wg uchwały	3.305.100,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.800.189,23 zł	
Wykonanie	2.799.200,94 zł	(99,96%)

Firmie Aflofarm Farmacja Polska Sp. z o.o. powierzono wykonanie prac związanych z rewaloryzacją Parku im.J.Słowackiego. Termin realizacji zadania to 30.06.2015 r. W 2014 roku wykonano demontaże i rozbiórki pozostałości starej infrastruktury technicznej, remont istniejących i wykonanie nowych elementów komunikacyjnych, nowe oświetlenie parku, wybudowano fontannę wraz z przyłączami wodno-kanalizacyjnymi.

Dział 926 - Kultura fizyczna

Rozdział 92604 – Instytucje kultury fizycznej

Plan na 31.12.2014 r.	60.000,00 zł	
Wykonanie	60.000,00 zł	(100,00%)

Środki przeznaczono na opracowanie kompleksowej dokumentacji projektowo-kosztorysowej zadania pn. „Przywrócenie zdolności retencyjnej zbiorników wodnych na terenie MOSiR w Pabianicach”.

SCHRONISKO DLA ZWIERZĄT - JEDNOSTKA BUDŻETOWA

Plan wg uchwały	-	580.100,00 zł	
Plan na 31.12.2014	-	593.100,00 zł	
Wykonanie	-	587.579,85 zł	(99,07%)

Dział- 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Rozdz. 90013 – Schroniska dla zwierząt

Plan wg uchwały	-	580.100,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	-	593.100,00 zł	
Wykonanie	-	587.579,85 zł	(99,07 %)

Wykonanie budżetu jednostki w grupach wydatków obrazuje zestawienie tabelaryczne

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Wykonanie planu w %
- wynagrodz. i pochodne od wynagrodzeń	433 400,00	443 400,00	441 543,26	99,58%
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4 000,00	4 000,00	3 975,47	99,39%
- zw. z realizacją zadań statutowych	142 700,00	145 700,00	142 061,12	97,50%

ZESPÓŁ INŻYNIERA MIASTA

Plan wg uchwały	15.866.600,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	16.057.895,00 zł	
Wykonanie:	15.347.551,65 zł	(95,58%)

Dział 600 - Lokalny transport zbiorowy

Plan wg uchwały	12.327.500,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r	12.470.795,00 zł	
Wykonanie	12.336.307,18 zł	(98,92%)

w tym:

Rozdz. 60004 -Lokalny transport zbiorowy

Plan wg uchwały	12.227.500,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	12.450.795,00zł	
Wykonanie	12.319.531,24zł	(98,95%)

Wydatki w tej grupie dotyczą głównie zakupu usług przewozowych (klasyfikacja § 4300) w oparciu o umowy z MZK(komunikacja autobusowa) i zgodnie z porozumieniem komunalnym w sprawie międzygminnej komunikacji tramwajowej oraz usług związanych z utrzymaniem infrastruktury przystankowej.

Łącznie w 2014 r na zrealizowanie tych zadań wydatkowano 11.531.897,07 zł

w tym na:

-zakup usług od MZK wydatkowano 10.408.078,90 zł,
 -wykupienie tramwajowych usług przewozowych 746.260,51 zł,
 - na utrzymanie infrastruktury przystankowej (mycie, omywanie, opróżnianie koszy) 243.615,71 zł
 Dodatkowo zabezpieczono w tym paragrafie środki w formie wydatków niewygasających na kwotę 323.884 zł

Na zakup materiałów oraz pokrycie kosztów wynagrodzeń bezosobowych przeznaczono w planie 65.500 zł . Odpowiednio wydatkowano na materiały 32.150,68 zł, a na wynagrodzenie bezosobowe - naprawy wiat, badania marketingowe popytu na usługi transportu zbiorowego 10.439 zł

W § 4270 –zakup usług remontowych zaplanowano wydatki w kwocie 380.000 zł.

Wykonanie wyniosło 351.969,36 zł i dotyczyło konserwacji i remontów urządzeń komunikacji tramwajowej.

§ 4430 – Różne opłaty i składki

Plan na 31.12.2014 r. 42.000,00 zł
Wykonanie: 41.610,00 zł (99,07%)

Środki w tym paragrafie zabezpieczają składkę na ubezpieczenie AC 5 szt. autobusów miejskich – płatną w m-cu grudniu 2014 r oraz wypłatę franszyzy redukcyjnej za wypadki i zdarzenia drogowe.

§ 4500 – Pozostałe podatki na rzecz budżetu jst. Zaplanowana w wysokości 9.500 zł kwota na podatek od środków transportu (5 szt. autobusów typu SOLARIS Urbino 12 zakupionych w ramach projektu pn.”Poprawa dostępności i bezpieczeństwa transportu miejskiego na terenie Gminy Miejskiej Pabianice”) została wykorzystana w wysokości 9.350 zł.

§6060 - zakup wiat przystankowych

Plan na 31.12.2014 r. 18.000,00 zł
Wykonanie 17.590,75 zł (97,73%)

W ramach tego zadania zakupiono trzy wiaty przystankowe.

§ 6660 – zwrot dotacji do Urzędu Marszałkowskiego

Plan na 31.12.2014 r. 16.315,00 zł
Wykonanie 0,00 zł

W budżecie na rok 2014 była zabezpieczona kwota 16.315 zł , która nie została wydatkowana z powodu nie wydania przez IZ RPO WŁ WŁ Decyzji administracyjnej.

Rozdz. 60016 – Drogi publiczne gminne

Plan wg uchwały 100.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. 20.000,00 zł
Wykonanie: 16.775,94 zł (83,88%)

Środki przeznaczono na naprawy cząstkowe nawierzchni asfaltowej torowiska tramwajowego w ul. Zamkowej i Warszawskiej , organizację ruchu na ul. Kilińskiego w okresie Wszystkich Świętych.

Rozdz. 75814 - Różne rozliczenia finansowe

§ 4510 – opłaty za użytkowanie gruntów pod wodami Skarbu Państwa

Plan na 31.12.2014 r. 300,00 zł
Wykonanie: 272,25 zł (90,75%)

Opłaty roczne za wyloty kanalizacji deszczowej, przepusty itp. pod wodami Skarbu Państwa.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Plan wg uchwały 3.538.800,00 zł
Plan na 31.12.2014 r 3.586.800,00 zł
Wykonanie: 3.010.972,22 zł (83,95%)

Najwięcej środków finansowych bo 87,66 % planu w tym dziale zaplanowano z przeznaczeniem na oświetlenie ulic placów i dróg w tym na zakup energii i usług konserwacyjno- remontowych. Na gospodarkę ściekową i ochronę wód zabezpieczono po stronie planu 8,9%, a na pozostałą

działalność 3,5%. Poniżej wykonanie planu w ujęciu wartościowym w poszczególnych rozdziałach.

Rozdz. 90001 - Gospodarka ściekowa i ochrona wód

Plan wg uchwały	696.300,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	672.200,00 zł	
Wykonanie:	266.801,23 zł	(39,69%)

Większą część zaplanowanych środków wydatkowano w § 4270 – zakup usług remontowych

Plan na 31.12.2014 r.	572.200,00 zł	
Wykonanie:	199.653,95 zł	(34,89%)

Całą kwotę wykonania stanowią usługi konserwacyjno - remontowe związane z funkcjonowaniem kanalizacji deszczowej oraz usuwaniem awarii tej kanalizacji.

Rozdz. 90015 -Oświetlenie ulic, placów i dróg

Plan wg uchwały	2.727.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.775.000,00 zł	
Wykonanie:	2.639.323,79 zł	(95,11%)

Podstawowymi wydatkami w tym rozdziale są wydatki na energię oświetleniową ulic, placów i obiektów oraz na konserwację punktów świetlnych.

§ 4260 – zakup energii

Plan na 31.12.2014 r.	1.544.500,00 zł	
Wykonanie:	1.436.177,86 zł	(92,99%)

Zakup energii elektrycznej dla potrzeb oświetlania placów i ulic miejskich, iluminacja Zamku, kościoła św. Mateusza, kościoła NMP, znicz przy Pomniku Legionisty i Pomniku Jana Pawła II, parków, oświetlenie parków miejskich.

§ 4270 - konserwacja urządzeń oświetleniowych

Plan na 31.12.2014 r.	1.224.000,00 zł	
Wykonanie:	1.196.862,23 zł	(97,78%)

Konserwacja punktów świetlnych na drogach, terenach publicznych i placach miejskich (5040 pkt w umowie + 72 szt. doświetleń). W ramach tego zadania dowieszono 11 nowych opraw świetlnych.

Zakup materiałów i wyposażenia § 4210 – stanowi niewielki odsetek wydatków w tym rozdziale. Na zaplanowaną kwotę 6.500zł wydatkowano 6.283,70 zł tj. 96,67 % założeń planu.

Rozdz. 90095 - Pozostała działalność

Plan wg uchwały	115.500,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	139.600,00 zł	
Wykonanie	104.847,20 zł	(75,11%)

Wydatki w tym rozdziale dotyczą zakupów na działalność pozostałą głównie związaną z dostawą wody dla ludności do źródeł ulicznych, do celów p.poż.; przeglądami, naprawą, konserwacją i wymianą źródeł ulicznych; wypłatą odszkodowań na rzecz osób fizycznych w ramach franszyzy redukcyjnej.

w tym:

§ 4210 – zakup materiałów

Plan na 31.12.2014 r. 39.100,00 zł
Wykonanie: 27.999,92 zł (71,61%)

Środki przeznaczono na zakup hydrantów przeciwpożarowych do zamontowania w miejscu powstających chodników, w tym wymianę hydrantów nadziemnych na podziemne.

§ 4260 – zakup energii

Plan na 31.12.2014 r. 87.000,00 zł
Wykonanie: 65.433,58 zł (75,21%)

-środki przeznaczone na dostawę wody – źródła uliczne, hydranty p. poż

§ 4270 – zakup usług remontowych

Plan na 31.12.2014 r. 10.000,00 zł
Wykonanie: 8.162,32 zł (81,62%)

W ramach tego zadania dokonujemy montażu, demontażu, zimowych rozmrożeń źródeł ulicznych oraz przeglądów, konserwacji, napraw hydrantów p.poż.i demontaż źródła ulicznych.

§ 4590 – Odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014r. 3.500,00 zł
Wykonanie: 3.251,38 zł (92,90%)

W ramach tego zadania wypłacono odszkodowania na rzecz osób fizycznych w ramach franszyzy redukcyjnej.

MIEJSKI ZAKŁAD POGRZEBOWY- JEDNOSTKA BUDŻETOWA

Plan wg uchwały	2.909.900,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	3.040.530,00 zł	
Wykonanie	3.018.729,97 zł	(99,28%)

Działania jednostki to nie tylko prowadzenie zarządu nad cmentarzem komunalnym i domem pogrzebowym, ale również:

- organizowanie i obsługa odbywających się na terenie cmentarza komunalnego pogrzebów
- działalność dodatkowa tj. sprzedaż materiałów i kwiatów,
- organizowanie i sprawowanie opieki nad grobami pamięci narodowej.

Rozdział 71035- Cmentarze

Plan wg uchwały	2.909.900,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	3.040.530,00 zł	
Wykonanie	3.018.729,97 zł	(99,28%)

Udział poszczególnych grup wydatków w wykonaniu planu budżetu:

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Plan wg uchwały	1.440.800,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r	1.501.860,00 zł	
Wykonanie:	1.500.156,32 zł	(99,89%)

Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan wg uchwały	36.900,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r	40.935,00 zł	
Wykonanie:	40.930,40 zł	(99,99%)

Wydatki związane z realizacją zadań statutowych

Plan wg uchwały	1.432.200,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r	1.462.735,00 zł	
Wykonanie:	1.448.587,96 zł	(99,03%)

Największą pozycję w tej grupie stanowią zakupy materiałów (zakup trumien, urn, kwiatów, zniczy oraz innych materiałów służących do organizacji pogrzebu). Po stronie planu zabezpieczono kwotę 793.965 zł. Wydatkowano 793.883,86 zł.

W trakcie roku uzupełniono środki na wydatki inwestycyjne

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	35.000,00 zł	
Wykonanie	29.055,29 zł	(83,02%)

Środki zostały wykorzystane na zakup Melexa do obsługi uroczystości pogrzebowych.

WYDZIAŁ GOSPODARKI NIERUCHOMOŚCIAMI

Plan wg uchwały	4.428.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r	4.639.000,00 zł	
Wykonanie	4.572.442,64 zł	(98,57%)

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Rozdział 70001- Zakłady gospodarki mieszkaniowej

Plan wg uchwały	2.716.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	2.772.000,00 zł	
Wykonanie	2.772.000,00 zł	(100,00%)

§ 2650 – dotacja przedmiotowa z budżetu dla samorządowego zakładu budżetowego - Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej w Pabianicach.

Rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami

Plan wg uchwały	1.712.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	1.867.000,00 zł	
Wykonanie	1.800.442,64 zł	(96,44%)

§ 6050 – wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych

Plan wg uchwały	327.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 552.000,00 zł	

Wykonanie - 543.991,36 zł (98,55%)

W 2014 r nabyto nieruchomości przeznaczone pod drogi, do zasobu gminy i uzgodniono z ich właścicielami warunki finansowe transakcji zakupu. Ponadto zniesiono współwłasność dla 1 nieruchomości poprzez nabycie udziałów od pozostałych współwłaścicieli. W niniejszym paragrafie ujęta jest również kwota z tytułu zwrotów odszkodowania na rzecz Parafii św. Mateusza Apostoła i Ewangelisty i św. Wawrzyńca Męczennika.

§ 3030 - Różne wydatki na rzecz osób fizycznych

Plan wg uchwały - 30.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 12.000,00 zł
Wykonanie - 10.380,34 zł (86,50%)

W tym paragrafie zarezerwowane są środki na wynagrodzenia notariuszy.

§ 4270 – zakup usług remontowych

Plan na 31.12.2014 r. - 30.000,00 zł
Wykonanie - 25.896,08 zł (86,32 %)

§ 4300 – zakup usług pozostałych

Plan wg uchwały - 100.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 77.500,00 zł
Wykonanie - 73.412,71 zł (94,73%)

W klasyfikacji tej ewidencjonowane są koszty ogłoszeń prasowych o przetargach na zbycie i dzierżawę nieruchomości gminnych (łącznie ukazało się 170 ogłoszeń) oraz koszty dokumentacji uzyskiwanej z PODGiK. Koszty te są niezbędne do obrotu mieniem komunalnym, regulacji stanów prawnych i komunalizacji.

§ 4390 – zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii

Plan wg uchwały - 225.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 170.000,00 zł
Wykonanie - 144.451,43 zł (84,97%)

Koszty wykonania dokumentacji: operatów szacunkowych określających wartość nieruchomości gruntowych, prawa użytkowania wieczystego, służebności gruntowej, budynków i innych naniesień budowlanych wraz z nieruchomością gruntową, lokali mieszkalnych i użytkowych, naniesień roślinnych, inwentaryzacji budowlanych, map do celów prawnych i map z projektem podziału nieruchomości, wznowień granic nieruchomości, świadectw charakterystyki energetycznej.

§ 4480 – podatek od nieruchomości

Plan wg uchwały - 880.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 r. - 895.500,00 zł
Wykonanie - 875.399,61 zł (97,76%)

Rozliczenie podatku od nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi stanowiącymi własność Gminy, a administrowanymi przez ZGM następuje sukcesywnie w ciągu roku w miesięcznych ratach.

§ 4510 – opłaty na rzecz budżetu państwa

Plan wg uchwały	-	130.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	-	130.000,00 zł	
Wykonanie	-	126.911,11 zł	(97,62%)

W tym paragrafie zarezerwowane są środki, które Gmina ponosi na koszty postępowania sądowego, koszty postępowań wieczysto - księgowych: opłat za zakładanie ksiąg wieczystych, ujawnianie zmian w tych księgach oraz koszty odpisów z ksiąg wieczystych niezbędnych do obrotu mieniem gminnym.

WYDZIAŁ URBANISTYKI

Plan wg uchwały	208.839,00 zł	
Plan na 31.12.2014	179.439,00 zł	
Wykonanie	136.896,60 zł	(76,29%)

Dział 710 – Działalność usługowa

Rozdział 71004 - Plany zagospodarowania przestrzennego

§ 4300 – Zakup usług pozostałych

Środki przeznaczono na sfinansowanie:

1. sporządzenie miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
2. posiedzenia i opinie Miejskiej Komisji Urbanistyczno- Architektonicznej w sprawie projektów miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego terenów,
3. prezentacja nt. wykorzystania zakupionego dla Wydziału programu do wizualizacji projektów planów miejscowych i rysunków miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego,
4. opracowania na potrzeby projektów.

Brak realizacji wydatków w zakresie m.p.z.p. „ Dz.przemysłowa” spowodowany był koniecznością powtórzenia uzgodnień zewnętrznych w wyniku uwzględnienia uwag zgłoszonych przez organy opiniujące i uzgadniające. W związku z tym kwota 18.450,00 zł została ujęta jako wydatek niewygasający 2014 r. z ostatecznym terminem realizacji do dnia 30 czerwca 2015 r.

MIEJSKIE CENTRUM POMOCY SPOŁECZNEJ

Plan wg uchwały	10.673.695,00 zł	
Plan na 31.12.2014	14.907.722,20 zł	
Wykonanie	14.680.491,32 zł	(98,48%)

Wykonanie budżetu MCPS w grupach wydatków:

1) bieżące:

Grupa wydatków	Plan wg uchwały	Plan na 31.12.2014 r.	Wykonanie	Stopień zaawans. w %
- wynagrodz. i pochodne od wynagrodzeń	3 917 975,00	4 940 767,16	4 856 556,27	98,30
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 957 118,00	4 151 430,84	4 114 786,39	99,12
- zw. z realizacją zadań statutowych	3 798 602,00	4 874 660,20	4 791 514,47	98,29
- wydatki na programy z udziałem środków UE	0,00	940 864,00	917 634,19	97,53

W wydatkach ogółem Miejskiego Centrum Pomocy Społecznej 33,08% stanowią wynagrodzenia z pochodnymi od wynagrodzeń.

Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych stanowią kolejne 28,02% ogółu planowanych wydatków na zadania własne realizowane przez MCPS.

Koszty pozostałe związane z realizacją zadań statutowych przeznaczone na utrzymanie infrastruktury, koszty eksploatacyjne, zakup usług od innych JST – DPS oraz zakup materiałów i wyposażenia to wydatki rządu 4,8 mln zł. W 2014 r ich poziom w stosunku do wydatków ogółem wynosi 32,6%.

Ostatnią grupę stanowią wydatki na programy z udziałem środków UE. W analizowanym okresie 2014 r. zaktualizowany w ciągu roku plan przewidywał uzyskanie wsparcia na pokrycie kosztów realizacji projektów UE w kwocie 940.864 zł. Po stronie wykonania wykorzystano 917.634,19 zł co stanowi 97,5% zabezpieczonych w planie środków finansowych.

Kształtowanie się wydatków w podziale na działy i rozdziały, czyli kierunki rozdysponowania środków na rodzaje wykonywanych zadań w zakresie pomocy społecznej przedstawiają się następująco:

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Rozdział 85154 - Przeciwdziałanie alkoholizmowi

(Ośrodek Profilaktyki i Integracji Społecznej – Ośrodek Pomocy Osobom Uzależnionym, ul. Partyzancka 31)

Plan wg uchwały	745.300,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	745.300,00 zł	
Wykonanie	731.103,03 zł	(98,10%)

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 r.	652.398,00 zł	
Wykonanie	645.166,96 zł	(98,89 %)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 r.	90.853,00 zł	
Wykonanie	84.630,71 zł	(93,15%)

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014 r.	1.500,00 zł	
Wykonanie	1.305,36 zł	(87,02%)

Dział 852 – Pomoc społeczna

Plan wg uchwały	9.928.395,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	12.641.578,20 zł	
Wykonanie	12.451.809,01zł	(98,50%)

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 r.	3.830.225,00zł	
Wykonanie	3.753.280,06 zł	(97,99%)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 r.	4.661.458,00 zł	
Wykonanie	4.585.083,56 zł	(98,36%)

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014 r.	4.149.895,20 zł	
Wykonanie	4.113.445,39 zł	(98,36%)

z tego wykonanie w rozdziałach:

Rozdział 85203 – Ośrodki wsparcia

(Dzienny Ośrodek Adaptacyjny dla Osób Niepełnosprawnych ul. Cicha 24 oraz Środowiskowy Dom Samopomocy, ul. Cicha 24)

Plan na 31.12.2014 r.	540.880,00 zł	
Wykonanie:	519.466,67 zł	(96,04%)

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014 r.	4.000,00 zł	
Wykonanie:	136,50zł	(3,41%)

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 r.	436.049,00 zł	
Wykonanie:	430.804,25 zł	(98,80%)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 r.	100.831,00 zł	
Wykonanie:	88.525,92 zł	(87,80%)

Rozdział 85206 - Wspieranie rodziny

Plan na 31.12.2014 r.	134.571,00 zł	
Wykonanie:	123.483,29 zł	(91,76%)

Niewykorzystane środki na finansowanie zadania własnego gminy w postaci wspierania rodziny i systemu pieczy zastępczej zostały zwrócone do Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego. Wydatki w tym rozdziale dotyczą głównie wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń osób zatrudnionych do kontaktu z rodzinami.

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan na 31.12.2014 r.	87.842,00 zł	
Wykonanie	86.390,64 zł	(98,35%)

w tym :

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 r.	75.342,00 zł	
Wykonanie:	73.890,64 zł	(98,07%)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 r.	12.500,00 zł	
Wykonanie:	12.500,00 zł	(100%)

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacone za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz niektóre świadczenia rodzinne (środki wojewody)

Plan na 31.12.2014 r.	143.000,00 zł	
Wykonanie	140.633,94 zł	(98,35%)

Całość wydatków stanowią składki na ubezpieczenia zdrowotne.

Rozdział 85214 – Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe

Plan wg uchwały	3.861.260,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	5.405.214,20 zł	
Wykonanie	5.395.125,40 zł	(99,81%)

w tym:

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014 r.	1.608.514,20 zł	
Wykonanie:	1.607.990,85 zł	(99,97%)

W ramach tej kwoty realizowane są wypłaty zasiłków celowych, zasiłków celowych specjalnych, oraz realizowany jest program rządowy „Pomoc Państwa w Zakresie Dożywiania” zasilone środkami z budżetu państwa w wysokości 1.144.233,70 zł.

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 r.	3.796.700,00 zł	
Wykonanie:	3.787.134,55zł	(99,75%)

W tej grupie zasadnicza część środków wydatkowana jest na opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej o której mowa w art. 61 ust 2 pkt 3 i ust 3 ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej. W 2014 r kwota wydatków na DPS wyniosła 3.777.567,01 zł.

W latach poprzednich kwoty te były odpowiednio niższe i wynosiły:

w 2012 r 2.666.076,36 zł

w 2013 r 3.123.102,58 zł

Rozdział 85216 – Zasiłki stałe

Plan wg uchwały	1.282.365,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	1.651.918,00 zł	
Wykonanie	1.632.134,51 zł	(98,80%)

W całości środki pochodzą od wojewody i z przekazanej dotacji w kwocie 1.651.918 zł wykorzystano na wypłatę zasiłków stałych 1.632.134,51 zł. Kwota niewykorzystanych środków została przekazana na konto Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego.

Niewykorzystanie kwoty 19.783,49 zł było wynikiem:

- utraty ważności orzeczeń o stopniu niepełnosprawności i nie dostarczeniu przez wnioskodawców aktualnych orzeczeń, ze względu na długie oczekiwanie na komisję orzekającą o stopniu niepełnosprawności,
- zgonów podopiecznych w IV kwartale 2014 roku,
- zmiany sytuacji dochodowej i osobistej u podopiecznych w IV kwartale 2014 roku (np. podjęcie pracy przez podopiecznych lub jednego z członków rodziny, otrzymanie dodatku mieszkaniowego itp. co skutkowało utratą uprawnień do zasiłku stałego lub zamianą wysokości zasiłku stałego z kwoty wyższej na niższą),
- zmiany miejsca zamieszkania podopiecznych.

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan wg uchwały	2.578.150,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	3.010.081,00 zł	
Wykonanie	2.923.571,76 zł	(97,13%)

W strukturze wydatków tego rozdziału największy udział stanowią wynagrodzenia osobowe z pochodnymi osób zatrudnionych w ośrodkach pomocy społecznej.

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014	2.711.251,00 zł	
Wykonanie:	2.674.352,01 zł	(98,64%)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 r.	285.989,00 zł	
Wykonanie:	240.080,12 zł	(83,95 %)

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014 r.	12.841,00 zł	
Wykonanie:	9.139,63 zł	(71,18 %)

W rozdziale tym znajduje się dotacja z ŁUW na dofinansowanie kosztów funkcjonowania Ośrodka Pomocy Społecznej w wysokości 1.022.135 zł.

Rozdział 85220 – Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej

Plan wg uchwały	15.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	9.700,00 zł	
Wykonanie	6.452,77zł	(66,52%)

Wydatki bieżące dotyczą zasadniczo kosztów energii elektrycznej. Wydatkowano na nią 6.104,77 zł. Pozostałe wydatki tj. zakup materiałów i usług to kwota 346 zł.

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

Plan wg uchwały	749.450,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	785.750,00 zł	
Wykonanie	760.506,13 zł	(96,79%)

z tego:

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 r.	333.750,00 zł	
Wykonanie:	313.853,93zł	(94,04%)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 r.	452.000,00 zł	
Wykonanie:	446.652,20 zł	(98,82 %)

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wg uchwały	613.952,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	872.622,00 zł	
Wykonanie	864.043,90 zł	(99,02%)

Z tego:

na świadczenia społeczne tj.

- prace społeczno-użyteczne i aktywne formy przeciwdziałania wykluczeniu społecznemu planowano przeznaczyć 456.141,90 zł w tym z dotacją z PUP Pabianice 141.125,47 zł,
- dofinansowanie realizacji programu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania”- 407.902 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	1.520.844,00 zł	
Wykonanie	1.497.579,28 zł	(98,47%)

Rozdział 85311 – Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	579.980,00 zł	
Wykonanie	579.945,09 zł	(99,99%)

W tym:

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 r.	458.144,16 zł	
Wykonanie:	458.109,25 zł	(99,99%)
- Pozostałe wydatki bieżące		
Plan na 31.12.2014 r.	121.800,20 zł	
Wykonanie:	121.800,20zł	(100%)
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych		
Plan na 31.12.2014 r.	35,64 zł	
Wykonanie:	35,64 zł	(100 %)

W rozdziale tym zaplanowane są środki na dofinansowanie uczestnictwa osób niepełnosprawnych w Warsztatach Terapii Zajęciowej. Środki na podstawie porozumienia otrzymujemy z Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie.

Rozdział 85395 – Pozostała działalność

Plan wg uchwały	0,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	940.864,00 zł	
Wykonanie	917.634,19 zł	(97,53%)

Środki zaplanowane na realizację projektu „Drogowskaz Przemiana” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, finansowane z funduszy EFS.

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY

Plan wg uchwały	26.400,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	26.400,00 zł	
Wykonanie	26.400,00 zł	(100,00%)

Największą pozycję wśród wydatków stanowi kwota na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń (62,12%) Pozostałe środki wykorzystane zostały na zakup paliwa do samochodu przewożącego osoby niepełnosprawne do ośrodka oraz na energię elektryczną , co i cw.

WYDZIAŁ ZARZĄDZANIA KRYZYSOWEGO I INFORMACJI NIEJAWNYCH

Plan wg uchwały	477.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	477.000,00 zł	
Wykonanie	6.948,60 zł	(1,46%)

Plan wydatków samorządowych na zarządzanie kryzysowe wprowadzono Rozporządzeniem MF z dnia 9 marca 2007 r. i obowiązuje od 1 stycznia 2008 r.- jest to rezerwa celowa na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego. Kwota zaplanowana na 2014 r to 470.000 zł. Zarezerwowano również środki w rozdziale 75414 Obrona cywilna z przeznaczeniem na zakup syren alarmowych i ich montaż. Łączna kwota w budżecie 2014 r na realizację tego

przedsięwzięcia wynosi 7.000 zł. Kwotę 6.948,60 zł wykorzystano za zakup czujników dymu.

II. ZADANIA ZLECONE

Integralną częścią budżetu oraz sprawozdania z jego realizacji jest plan finansowy zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

Plan ten na dzień 31.12.2014 r. zamknął się kwotą **16.953.994,15 zł**.

Wykonanie osiągnęło poziom **16.676.981,65 zł**, co stanowi 98,37 % założonego planu.

Największym odbiorcą środków na zadania zlecone i jednocześnie odpowiedzialnym za realizację zadań jest **MIEJSKIE CENTRUM POMOCY SPOŁECZNEJ**. Udział MCPS wynosi **87,91 %** ogółu środków.

Plan wydatków w zakresie zadań zleconych dla MCPS, po korektach wynosi **14.931.020 zł**.

Wykonanie na dzień 31.12.2014 r. osiągnęło **14.660.744,89** czyli 98,19 % planu rocznego.

Wydatki realizowane przez MCPS w poszczególnych rozdziałach przedstawiają się następująco:

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Plan wg uchwały - 0
Plan na 31.12.2014 - 2.402,00 zł
Wykonanie - 2.402,00 zł
w tym:

Rozdział 85195 – Pozostała działalność

Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 - 2.402,00 zł
Wykonanie - 2.402,00 zł

Wydatki przeznaczone są na sfinansowanie kosztów wydawania przez gminę decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Plan wg uchwały - 13.436.056,00 zł
Plan na 31.12.2014 - 14.928.618,00 zł
Wykonanie - 14.658.342,89 zł
w tym:

Rozdział 85212 – Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego

Plan wg uchwały - 13.289.218,00 zł
Plan na 31.12.2014 - 14.288.717,00 zł

Wykonanie: - 14.028.035,85 zł (98,18 %)

w tym:

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014 - 13.360.540,00 zł
Wykonanie - 13.128.273,22 zł (98,26 %)

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 - 816.442,00 zł
Wykonanie - 799.882,55 zł (97,97 %)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 - 111.735,00 zł
Wykonanie - 99.880,08 zł (89,39 %)

Świadczenia pieniężne realizowane są poprzez dwa systemy wsparcia finansowego:

- świadczenia rodzinne i alimentacyjne (podstawa –Ustawa z dnia 28.11.2003 o świadczeniach rodzinnych tekst jednolity Dz. U Nr 139 poz. 992 z 4 sierpnia 2006r z późn.zm. ; Ustawa z dnia 7.09.2007 r o pomocy osobom uprawnionym do alimentów tekst jednolity Dz. U z 2012 r poz. 1228 z późn.zm.). W tej grupie mieszczą się wypłaty zasiłków rodzinnych z dodatkami, zasiłków pielęgnacyjnych, świadczeń pielęgnacyjnych i świadczeń z funduszu alimentacyjnego,

- świadczenia z systemu pomocy społecznej (podstawa Ustawa o pomocy społecznej z dnia 12.03.2004r tekst jednolity Dz. U z 2013 r poz.182 z późn.zm.; Ustawa o ustanowieniu programu wieloletniego „Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” z dnia 29.12.2005 tekst jednolity Dz. U nr 267 poz.2259 z późniejszymi zmianami. Świadczenia z pomocy społecznej mogą mieć charakter zasiłków stałych, okresowych i celowych oraz formę świadczeń pieniężnych na dożywianie i pomoc przy aktywizacji zawodowej.

Rozdział 85213 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan wg uchwały - 86.500,00 zł
Plan na 31.12.2014 - 117.000,00 zł
Wykonanie: - 116.160,20 zł (99,28 %)

Grupa tych świadczeń ma charakter niepieniężnych i dotyczy głównie finansowania składek na ubezpieczenia zdrowotne, sprawienie pogrzebów (dot. osób bezrobotnych i nie posiadających uprawnień do zasiłków pogrzebowych).

Rozdział 85219 – Ośrodki pomocy społecznej

Plan wg uchwały - 634,00 zł
Plan na 31.12.2014 - 3.660,00 zł
Wykonanie: - 3.658,84 zł (98,18 %)
w tym:

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych
Plan na 31.12.2014 - 3.606,00 zł
Wykonanie - 3.604,84 zł (99,97 %)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 - 54,00 zł
Wykonanie: - 54,00 zł (100 %)

Rozdział 85228 – Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan wg uchwały - 59.704,00 zł
Plan na 31.12.2014 - 20.186,00 zł
Wykonanie: - 18.296,00 zł (90,64 %)

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

Plan wg uchwały - 0 zł
Plan na 31.12.2014 - 499.055,00 zł
Wykonanie: - 492.192,00 zł (98,62 %)

w tym:

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych
Plan na 31.12.2014 - 484.663,00 zł
Wykonanie - 477.800,00 zł (98,58 %)

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 30.12.2014 - 9.269,00 zł
Wykonanie: - 9.269,00 zł (100 %)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 - 5.123,00 zł
Wykonanie: - 5.123,00 zł (100 %)

ŚRODOWISKOWY DOM SAMOPOMOCY

Plan wg uchwały	- 648.000,00 zł	
Plan na 31.12.2014 r.	- 785.749,00 zł	
Wykonanie	- 785.749,00 zł	(100%)

w tym:

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014	- 3.494,70 zł	
Wykonanie	- 3.494,70 zł	

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014	- 610.710,58 zł	
Wykonanie	- 610.710,58 zł	(100 %)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014	- 171.543,72 zł	
Wykonanie	- 171.543,72 zł	(100 %)

Pozostałe wydatki w ramach zadań zleconych z zakresu administracji rządowej poniesione do 31.12.2014 r przedstawiają się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

Rozdział 01095 – Pozostała działalność

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan wg uchwały	- 0 zł	
Plan na 31.12.2014	- 17.421,15 zł	
Wykonanie:	- 17.421,15 zł	(100 %)

Wydatki przeznaczone na realizację ustawy z dnia 10 marca 2006 r. o zwrocie podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej wykonano w 100%.

Dział 750 – Administracja publiczna

Rozdział 75011 – Urzędy wojewódzkie

Plan wg uchwały	- 556.778,00 zł	
Plan na 31.12.2014	- 595.803,00 zł	
Wykonanie:	- 595.784,96 zł	(100 %)

Wydatki zaplanowane na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń jako częściowa refundacja

wynagrodzeń pracowników prowadzących zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz na zakup artykułów biurowych, opłaty za rozmowy telefoniczne i szkolenie pracowników wykonano w 100 %.

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014	-	489.260,00 zł	
Wykonanie	-	489.260,00 zł	(100 %)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014	-	106.543,00 zł	
Wykonanie	-	106.524,96 zł	(99,83%)

Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Plan wg uchwały	-	11.928,00 zł	
Plan na 31.12.2014	-	517.640,00 zł	
Wykonanie	-	511.858,91 zł	(100 %)

w tym:

Rozdział 75101 - Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa

-Pozostałe wydatki bieżące

Plan wg uchwały	-	11.928,00 zł	
Plan na 31.12.2014	-	11.928,00 zł	
Wykonanie	-	11.928,00 zł	(100 %)

W zakresie tego rozdziału realizowano wydatki przeznaczone na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców .

Rozdział 75109 – Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie

Plan wg uchwały	-	0 zł	
Plan na 31.12.2014	-	344.347,00 zł	
Wykonanie	-	341.046,11 zł	(99,04 %)

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014	-	211.485,00 zł	
Wykonanie	-	208.185,00 zł	(98,44 %)

- Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014	-	85.070,98 zł	
Wykonanie	-	85.070,09 zł	(100 %)

- Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 - 47.791,02 zł
Wykonanie - 47.791,02 zł (100 %)

Na przeprowadzenie wyborów do rad gmin, rad powiatów i sejmików województwa wydatkowano kwotę 341.046,11 zł.

Rozdział 75113 – Wybory do Parlamentu Europejskiego

Plan wg uchwały - 0 zł
Plan na 31.12.2014 - 161.365,00 zł
Wykonanie - 158.884,80 zł (98,46 %)

- Świadczenia na rzecz osób fizycznych
Plan na 31.12.2014 - 72.540,00 zł
Wykonanie - 70.460,00 zł (97,13 %)

- Wynagrodzenia i pochodne
Plan na 31.12.2014 - 42.538,00 zł
Wykonanie - 42.538,00 zł (100 %)

- Pozostałe wydatki bieżące
Plan na 31.12.2014 - 46.287,00 zł
Wykonanie - 45.886,80 zł (99,14 %)

W zakresie tego rozdziału realizowano wydatki przeznaczone na przeprowadzenie wyborów do Parlamentu Europejskiego.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Plan wg uchwały - 3.000,00 zł
Plan na 31.12.2014 - 3.000,00 zł
Wykonanie - 2.997,89 zł (99,93 %)
w tym:

Rozdział 75414- Obrona cywilna

-Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 - 3.000,00 zł
Wykonanie - 2.997,89 zł

Środki w tym rozdziale przeznaczone na usprawnienie i modernizację systemu alarmowego miasta

Dział 852 Pomoc społeczna

Plan wg uchwały - 0 zł
Plan na 31.12.2014 - 44.216,00 zł
Wykonanie - 44.050,69 zł (99,63 %)

w tym:

Rozdział 85215 – Dodatki mieszkaniowe

Plan na 31.12.2014 - 43.529,00 zł
Wykonanie - 43.461,31 zł (99,84 %)

-Świadczenia na rzecz osób fizycznych

Plan na 31.12.2014 - 42.675,45 zł
Wykonanie - 42.609,13 zł (99,84 %)

-Wynagrodzenia i pochodne

Plan na 31.12.2014 - 853,55zł
Wykonanie - 852,18 zł (99,84 %)

Na wykonanie w tym rozdziale składa się wypłata zryczałtowanych dodatków energetycznych dla odbiorców wrażliwych energii elektrycznej oraz na koszty obsługi tego zadania.

Rozdział 85295 – Pozostała działalność

-Pozostałe wydatki bieżące

Plan na 31.12.2014 - 687,00 zł
Wykonanie - 589,38 zł

III. PRZYCHODY I KOSZTY ZAKŁADÓW BUDŻETOWYCH

Wykonanie przychodów i kosztów zakładów budżetowych w układzie szczegółowym za okres 01.01.2014 – 31.12.2014 r. zostało przedstawione w dwóch załącznikach:

Przychody zakładów budżetowych – zał. nr 3

Koszty zakładów budżetowych.- zał. nr 4

Zarząd Dróg i Zieleni Miejskiej

Działalność Zarządu Dróg i Zieleni Miejskiej w 2014 r., podobnie jak w latach poprzednich, opierała się na robotach wykonywanych w ramach otrzymywanej dotacji przedmiotowej oraz na pozostałych pracach zleczanych przez Urząd Miejski.

Zgodnie ze statutem środki otrzymane w ramach dotacji przedmiotowej przeznaczone zostały na utrzymanie dróg oraz zieleni miejskiej, w tym m.in. na utrzymanie dróg gruntowych, remonty cząstkowe bitumiczne, przebruki, oznakowanie (poziome i pionowe) oraz na pielęgnację zieleni. Ponadto dotacja przedmiotowa zapewnia utrzymanie kanalizacji deszczowej, targowisk miejskich a także Strefy Płatnego Parkowania w Pabianicach.

Natomiast zlecenia z Urzędu Miejskiego w szczególności dotyczyły: oczyszczania miasta tj. utrzymanie czystości na terenie miasta, omiotania przystanków, utrzymania infrastruktury przystankowej, mycia wiat przystankowych oraz wymiany i konserwacji ławek. W ciągu roku czterokrotnie odbyło się mechaniczne oczyszczanie ulic miasta Pabianic.

Wymienione zostały nawierzchnie chodników w ulicach miejskich oraz nakładki asfaltowe na łączną kwotę 2.300.000 zł. Położona została kostka brukowa na placu siłowni zewnętrznej na terenie MOSiR. Na zlecenie PSM wykonano zatoki postojowe wraz z przełożeniem chodnika na odcinku ul. Ossowskiego. Zmodernizowano również dwa wjazdy na teren cmentarza rzymskokatolickiego na wniosek Kurii metropolitalnej Łódzkiej. W pasie torowiska tramwajowego ul. Zamkowa i ul. Warszawska wykonano naprawy częściowe nawierzchni asfaltowej. Zakładowi zlecone zostało prowadzenie Akcji Zima.

Plan finansowy po stronie przychodów wykonano w 100,23 %. Dotacja przedmiotowa została przekazana i wykorzystana w 100 %. Realizacja poszczególnych paragrafów przychodów została przedstawiona w zał. nr 3.

Plan po stronie kosztów w kwocie 8.391.945 zł został wykonany w wysokości 8.231.061,76 zł, tj. 98,08 %.

Udział grup kosztowych w wykonaniu planu za 2014 r. :

wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń - 2.303.879,63 zł
wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 5.888.778,99 zł
wydatki inwestycyjne – 28.143,34 zł.
środki własne zarezerwowane na inwestycje - 6,66 zł
inne zmniejszenia funduszu -10.253,14 zł

W związku ze zmianą rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej z dnia 16 stycznia 2014 r pokrycie odpisów amortyzacyjnych, występuje w planie finansowym i sprawozdawczości zakładu zarówno po stronie przychodów jak i kosztów w wysokości 2.151.698,34 zł

Zakład naliczył podatek dochodowy dla budżetu państwa w wysokości 21.354 zł. Stan środków obrotowych na koniec roku wyniósł (-) 93.613,95 zł. Na dzień 31.12.2014 r nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, natomiast należności wymagalne pozostały na poziomie 14.933,30 zł.

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej

Zakład, jako jednostka sektora finansów publicznych, prowadzi działalność w zakresie usług podstawowych oraz działalności pomocniczej, do których w szczególności zalicza się:

- gospodarowanie w imieniu Gminy Miejskiej Pabianice gminnym zasobem mieszkaniowym oraz lokalami użytkowymi poprzez zarządzanie i administrowanie tym zasobem,
- administrowanie przez ZGM wspólnotami mieszkaniowymi, w których Gmina Miejska Pabianice jest jednym ze współwłaścicieli,
- realizacja zadań związanych z zamknięciem i rekultywacją wysypiska odpadów w Łaskowicach
- zarządzanie nieruchomościami innymi niż wyżej wymienione, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

Od połowy roku 2013 r dodatkowym zadaniem jest rozliczanie i windykacja opłat związanych z gospodarką odpadami komunalnymi.

Największym zagrożeniem dla prawidłowego funkcjonowania zakładu jest: wielkość zadłużenia najemców z tytułu czynszów, dostarczanych mediów jak również opłat za śmieci.

Prawne ograniczenie zakresu możliwości windykacji wierzytelności w czasie ze względów społecznych (zakaz eksmisji na bruk bez zapewnienia lokalu socjalnego lub pomieszczenia tymczasowego przez gminę) powoduje wzrost należności i trudności bieżącego regulowania przez zakład własnych zobowiązań. Wymienione czynniki ograniczają możliwość prawidłowego działania zakładu w zakresie świadczenia usług związanych z utrzymaniem zasobów mieszkaniowych, budynków, terenów i urządzeń.

Stan zadłużenia w zakresie zaległości czynszowych od najemców przedstawia się następująco:

Treść	Stan zadłużenia na 31.12.2014
Zaległości czynszowe	15.177.616,62
a) mieszkalne	14.033.947,34
b) niemieszkalne	1.143.669,28

Ogółem przychody w stosunku do zaplanowanych wielkości zostały zrealizowane w 94,01 %.

Dotacja przedmiotowa w kwocie 2.772.000 zł została wykorzystana w 99,91 %. Różnica w kwocie 2.291,89 zł. została przekazana na konto dochodów miasta w m-cu styczniu 2015 r.
Realizacja poszczególnych paragrafów przychodów została przedstawiona w zał. nr 3

Wydatki w 2014 r. zostały zrealizowane w kwocie 18.100.980,93 zł
Realizacja poszczególnych paragrafów kosztów została przedstawiona w zał. nr 4

Struktura wykonania kosztów w grupach przedstawia się jak niżej :
wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń – 6.127.509,94 zł
związanych z realizacją zadań statutowych –10.904.292,44 zł
wydatki inwestycyjne – 14.926,37 zł
środki własne zarezerwowane na inwestycje – 11.573,63 zł
inne zmniejszenia funduszu – 1.042.678,55 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych naliczono dla budżetu państwa w wysokości 70.608 zł

W związku ze zmianą rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie sprawozdawczości budżetowej z dnia 16 stycznia 2014 r pokrycie odpisów amortyzacyjnych, występuje w planie finansowym i sprawozdawczości zakładu w 2014 r. zarówno po stronie przychodów jak i kosztów w wysokości 885.912,46 zł

Zakład odnotował niedobór środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości (-) 1.930.719,87zł.

Zobowiązania wymagalne na 31.12.2014 r. wyniosły 736.535 zł. Należności wymagalne to kwota 14.813.512,79 zł

IV. NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Wykaz należności wymagalnych ujętych w sprawozdaniu Rb-N na 31.12.2014 r. obejmuje poniższe zestawienie z podziałem na podmioty, których one dotyczą:

Zakład Gospodarki Mieszkaniowej	14.813.512,79
Zarząd Dróg i Zieleni Miejskiej	14.933,30
Jednostki budżetowe	25.573.529,23
Należności przejęte po likwidacji SP ZOZ	938.813,51
Należności od ZWiK	478,71
Należność od pracownika	33,21
Razem	41.341.300,75

V. ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE

Zobowiązania wymagalne na koniec 2014 r wystąpiły w Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej.

<u>Stan na:</u>	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2014</u>
ZGM	731.424,05	736.535,00
Urząd Miejski	15.604,09	0,00
Razem	747.028,14	736.535,00

W ZGM sytuacja braku płynności finansowej zakładu jest permanentna, a występujące zobowiązania wymagalne spowodowane są wzrastającym zadłużeniem najemców lokali. Mimo czynności windykacyjnych skuteczność ich jest w dużym stopniu ograniczona zubożeniem mieszkańców zasobów lokalowych gminy i brakiem innych możliwości egzekucji i eksmisji.

VI. STAN DŁUGU, SPŁATA ZADŁUŻENIA

Sytuację Gminy Miejskiej w zakresie wysokości zadłużenia na 31.12.2014 r., obrazuje zestawienie tabelaryczne. Jednocześnie wielkości danych w tabeli wskazują, iż mimo, że miasto przejęło do spłaty po likwidacji SP ZOZ zobowiązania nie przekroczy wskaźnika obowiązującego limitu 60 % zadłużenia ogółem w stosunku do dochodów.

Zadłużenie miasta w kolejnych latach od 2011 i na koniec 2014 r (w zł)

Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014
1	2	3	4	5
Dochody ogółem	192 291 962	158 092 386	160 457 663	180 524 450
Limit 60%	115 375 177	94 855 432	96 274 598	108 314 670
Zobowiązania wg tyt. papiery wartościowe, kredyty, zobowiązania wymagalne pożyczki w tym z WFOŚiGW	40 001 798	34 109 899	51 293 842	36 697 349
Faktyczne wykonanie (% do dochodów)	20,8	21,58	31,97	20,18

Tytuły zobowiązań dłużnych za 31.12.2014 r. razem **36.697.348,63 zł** z tego :

papiery wartościowe	8.270.000,00 zł
kredyty	3.400.000,24 zł
pożyczka budżet państwa	10.759.365,53 zł
pożyczka WFOŚiGW	112.000,00 zł
zobowiązania wymagalne	736.535,00 zł
umowy długoterminowe	13.419.447,86 zł
w tym: DnB Nord	5.686.496,87 zł
PKO BP	5.576.405,86 zł
Millennium	861.200,00 zł
ZWiK	1.295.345,13 zł (spłata deszczówki)

Wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec 2014 r. wyniosła **9.463.304 zł** i w stosunku do stanu na koniec 2013 r. zmniejszyła się o 1.359.429 zł

Obsługa zadłużenia w ciągu roku 2014 i kształtowanie się tych wielkości w poprzednich latach przedstawia tabela :

Wyszczególnienie	2011	2012	2013	2014
1	2	3	4	5
Dochody ogółem	192 291 962	158 092 386	160 457 663	180 524 450
Limit 15%	28 843 794	23 713 858	24 068 649	27 078 668
Splaty zaciągniętych zob. z tyt. emisji obligacji kredytów, pożyczek i kwot poręczonych ogółem raty + odsetki z tego:				
9 809 593	7 881 241	6 835 043	6 243 946	
Splaty rat z tyt. emisji obligacji kredytów, pożyczek	3 993 799	4 836 728	4 700 000	5 228 000
Splaty odsetek z tyt. emisji obligacji kredytów, pożyczek	1 502 378	1 781 849	1 364 030	1 015 946
Splaty kwot z poręczenia kredytów, obligacji z odsetkami	4 313 416	1 262 664	771 013	0
Faktyczne wykonanie (% do dochodów)	5,10	4,99	4,26	3,46

Mimo, iż wskaźniki długu w stosunku do limitów nie są przekroczone, to jednak utrzymanie stabilizacji finansowej jest bardzo trudne.

Program oszczędnościowy, który zgodnie z Planem Naprawczym miał skutecznie przyczynić się do zminimalizowania kosztów bieżącego funkcjonowania nie jest w pełni realizowany wg założeń. Jednak nie powoduje to zagrożeń dla splat bieżących zobowiązań i rat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz obligacji. Ograniczenia zużycia materiałów, energii mają swoje granice wyznaczone przez normatywy. Z uwagi na przejęcie nowych zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi (rozliczenie całoroczne) i konieczność zabezpieczenia sprawnej obsługi tego systemu oraz jednorazowe uregulowanie zadłużenia wobec ZUS (konsekwencja przywłaszczenia przez Kierownictwo Przedszkola Miejskiego Nr 4 gotówki przeznaczonej na wydatki z tytułu opłat składek) wydatki miasta w porównaniu do lat poprzednich zwiększyły się.

VII. REALIZACJA PROGRAMÓW ZE ŚRODKÓW UE

Gmina Miejska realizując Program Naprawczy uchwalony w 2011 r i spłacając zadłużenie jakie pozostało po likwidacji SP ZOZ nie ma praktycznie możliwości pozyskiwania środków zewnętrznych w postaci kredytów i pożyczek celem realizowania nowych zadań i projektów. Dlatego ważnym staje się finansowanie zaplanowanych działań środkami unijnymi, na które wymagany jest niewielki wkład własny.

W porównaniu do 2013 r środki na projekty w 2014 są wyższe po stronie planu dochodów o 77.724,43 zł i po stronie planu wydatków o 87.164,14 zł.

Wskaźnik wykonania dochodów za 2014 r wyniósł 87,79 %.

Wydatki zrealizowano poniżej planowanej kwoty, z tego:

- wydatki bieżące po zaktualizowaniu planu do kwoty 1.569.743,52 zł wykorzystano w 89,77% tj w wysokości 1.409.099,43 zł.
- wydatki majątkowe zostały wykorzystane w wysokości 18.665 zł tj.93,32 % planu.

Poniżej przedstawione zostały dochody i wydatki na programy realizowane w okresie 2014 r. z udziałem środków UE. Projekt p.n „Drogowskaz przemiana” jest to już kolejna edycja, którą realizuje Miejskie Centrum Pomocy Społecznej. Kontynuowany jest również program Comenius.

Z kolei projekt Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu był kontynuacją z 2013 r. Jak sama nazwa wskazuje dotyczy placówek przedszkolnych i dzięki wsparciu finansowemu umożliwił naszym jednostkom pozyskanie również nowego wyposażenia.

W 2014 r wprowadzono dwa nowe programy finansowane z udziałem środków UE:

„Zacznijmy od początku - wdrożenie modelu współpracy w Pabianicach” w którym Miasto Pabianice pełni funkcję partnera i odpowiedzialne jest za realizację następujących zadań: aktywna komunikacja, pabiancki model konsultacji społecznych, wypracowanie i wdrożenie standardu zlecenia zadań publicznym organizacjom pozarządowym w mieście, partnerska współpraca pozafinansowa, akademia urzędnika. Program przewidziany jest do realizacji w latach 2014-2015.

„Strategia Rozwoju Łódzkiego Obszaru Metropolitalnego” – w którym jesteśmy jednym z partnerów projektu współodpowiedzialnym za przygotowanie diagnozy ŁOM, przeprowadzenie konsultacji społecznych, opracowanie strategii rozwoju ŁOM, promocji projektu, wykonanie dokumentacji projektowej. Realizacja przebiega w roku 2014-2015.

Dochody i wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków o których mowa w art 5 ust.1 pkt 2 i 3 up.

w okresie 01.01.2014 – 31.12.2014 r

Dochody							Wydatki					
L.p.	Dz	Rozdz.	§	Nazwa programu	Plan po zmianach	Wykonanie	Dz	Rozdz	§	Plan po zmianach	Wykonanie	Uwagi
1	801	80110	2001	Comennius	11 876,80	16 752,00	801	80110	Xxx(1)	11 876,80	11 876,80	Program realizowany zgodnie z podpisaną umową
Razem					11 876,80	16 752,00	Razem			11 876,80	11 876,80	
2	853	85395	2007	Drogowskaz przemiana	795 396,00	795 396,00	853	85395	Xxx(7)	795 396,00	774 005,91	Program realizowany zgodnie z podpisaną umową
			2009		42 109,20	40 976,78						
			2329		15 552,00	15 552,00			Xxx(9)	145 468,00	143 628,28	
Razem					853 057,20	851 924,78	Razem			940 864,00	917 634,19	
3	801	80104	2007	Krasnale i Skrzaty bawią się i uczą w przedszkolu	262 234,40	226 290,74	801	80104	Xxx(7)	262 234,40	224 711,50	Program realizowany zgodnie z podpisaną umową
			2009		16 100,00	14 349,61			Xxx(9)	56 000,00	52 903,95	
		80148	2007		19 560,00	14 945,00		Xxx(7)	16 100,00	14 349,61		
			0839					Xxx(9)	19 560,00	14 945,00		
Razem					297 894,40	255 585,35	Razem			353 894,40	306 910,06	
4	750	75023	2007	Zacznijmy od początku-wdrożenie modelu współpracy w Pabianicach	65 960,00	56 383,01	750	75023	Xxx(7)	65 960,00	65 350,74	Program realizowany zgodnie z podpisaną umową
			2009		11 640,00	9 949,94			Xxx(9)	11 640,00	11 532,49	
		75095	2007		111 979,00	46 604,10		Xxx(7)	111 979,00	63 817,50		
			2009		19 761,00	8 224,25		Xxx(9)	19 761,00	11 261,90		
			6207		17 000,00	15 865,25		Xxx(7)	17 000,00	15 865,25		
			6209		3 000,00	2 799,75		Xxx(9)	3 000,00	2 799,75		
Razem					229 340,00	139 826,30	Razem			229 340,00	170 627,63	
5	750	75095	2008	Łódzki Obszar Metropolitalny	40 492,22	0,00	750	75095	Xxx(8)	40 492,22	15 337,10	Program realizowany zgodnie z podpisaną umową
			2009		7 145,68	0,00			Xxx(9)	13 276,10	5 378,65	
Razem					47 637,90	0,00	Razem			53 768,32	20 715,75	
OGÓLEM					1 439 806,30	1 264 088,43	OGÓLEM			1 589 743,52	1 427 764,43	

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć o których mowa w art.226 ust.3 ustawy o finansach publicznych, stanowi załącznik do analizy umieszczony w spisie treści pod nr 9.

VIII. PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody

Plan 31.12.2014 r. 4.268.360,00 zł

Wykonanie 5.081.581,18 zł

z tego 100% to wolne środki

Rozchody

Spląty otrzymanych krajowych pożyczek, kredytów i obligacji

Plan 31.12.2014 r. 5.228.000,00 zł

Wykonanie 5.227.999,96 zł

W kwocie wykonania zawarte są spląty :

rat kredytów bankowych 727.999,96 zł

pożyczki z MF 2.400.000,00 zł

wykup papierów wartościowych 2.100.000,00 zł