

## Protokół Nr 8/2024

---

z posiedzenia **Komisji Budżetu, Strategii i Rozwoju Gospodarczego Rady Miejskiej**, które odbyło się **27 listopada 2024 roku**, pod przewodnictwem Przewodniczącego Komisji – pana Romana Matyi.

**Obecni** wg załączonej listy obecności.

### **Porządek obrad przesłany 21 listopada 2024 r.:**

1. Otwarcie posiedzenia Komisji oraz przyjęcie porządku obrad.
2. I czytanie projektu uchwały – Wieloletniej prognozy finansowej miasta Bielska-Białej. **(DRUK NR 175)**
3. I czytanie projektu Uchwały budżetowej miasta Bielska-Białej na 2025 rok. **(DRUK NR 176 - projekt uchwały wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi do projektu budżetu na 2025 rok)**

Posiedzenie rozpoczęło o godz. 16:00.

### **Ad 1.**

#### **Otwarcie posiedzenia komisji oraz przyjęcie porządku obrad.**

#### **Pan Roman Matyja – Przewodniczący Komisji –**

otworzył posiedzenie komisji, przywitał wszystkich uczestników i przedstawił proponowany porządek obrad, który wobec braku uwag poddał pod głosowanie.

Wyniki głosowania: za – 7 (jednogłośnie)

Porządek obrad został przyjęty.

Następnie, zaproponował, aby punkty 2 i 3 były omawiane wspólnie.

Wobec braku sprzeciwu, przystąpiono do omawiania projektów uchwał.

### **Ad 2.**

#### **I czytanie projektu uchwały – Wieloletniej prognozy finansowej miasta Bielska-Białej. (DRUK NR 175)**

i

### **Ad 3.**

#### **I czytanie projektu Uchwały budżetowej miasta Bielska-Białej na 2025 rok. (DRUK NR 176 - projekt uchwały wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi do projektu budżetu na 2025 rok)**

## **Pan Dominik Pawiński – Skarbnik Miasta –**

przedstawił i szczegółowo omówił projekty uchwał zawarte w Drukach 175 i 176 informując m.in., że projekt ustawy budżetowej na 2025 rok uwzględnia reformę w systemie finansowania jednostek samorządu terytorialnego. Uchwalona w dniu 1 października 2024 r. ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego zakłada istotne zmiany w zasadach ustalania dochodów jednostek samorządu terytorialnego. Głównym źródłem dochodów JST będą dochody podatkowe, zaś subwencje z budżetu państwa będą mieć charakter uzupełniający. Nowa ustawa ma na celu wprowadzenie do porządku prawnego regulacji zapewniających stabilny system finansowania jednostek samorządu terytorialnego. Samorządy odpowiadają bowiem za świadczenie większości podstawowych usług publicznych dla mieszkańców. Konieczne okazało się więc zbudowanie nowego systemu finansowania zadań realizowanych przez samorządy, gwarantujących samodzielność finansową i stabilizację ich dochodów.

Kluczowe aspekty reformy finansów samorządów:

1. Nowy sposób naliczania dochodów. Dochody samorządów z podatków PIT i CIT będą teraz liczone jako procent od dochodów podatników z terenu danej JST. To odejście od dotychczasowej zasady opartej na podatku należnym. Samorządy zyskają większą część z PIT i CIT oraz będą partycypować w podatku pobieranym w formie ryczałtu od przychodów ewidencjonowanych.
2. Zwiększenie roli dochodów z PIT i CIT kosztem subwencji. Zakłada się, że subwencję ogólną z budżetu państwa otrzymają tylko samorządy, dla których zwiększenie dochodów z PIT i CIT będzie mniejsze niż naliczona kwota potrzeb finansowych. W odwrotnym przypadku subwencja ogólna będzie nienależna.
3. Większe środki dla samorządów. Każda jednostka samorządu będzie miała zagwarantowane wyższe dochody niż dotychczas. W 2025 roku dochody JST wzrosną o 24,8 mld zł w stosunku do dotychczasowego systemu. W perspektywie dekady dochody JST wzrosną o ponad 345 mld zł.
4. Uniezależnienie od polityków. Dochody samorządów będą teraz oparte na obiektywnych parametrach, mierzalnych za pomocą danych statystycznych. To ma uniezależnić je od decyzji politycznych. Dochody z udziału w PIT i CIT zostaną powiązane z bazą dochodową podatników zamieszkałych lub mających siedzibę na terenie danej JST.
5. Wsparcie mniej zamożnych samorządów. Reforma ma na celu zwiększenie stabilności i samodzielności finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Mniej zamożne samorządy będą relatywnie większym beneficjentem.
6. Uwzględnienie wzrostu wymagań inwestycyjnych. Reforma uwzględnia potrzeby finansowe samorządów, w tym inwestycje. Dochody lokalnych społeczności będą oparte na obiektywnych parametrach, co pozwoli na efektywne planowanie wydatków i inwestycji.
7. Solidarność i efektywność. Nowe rozwiązania przywrócą systemowi dochodów samorządów przejrzystość i zapewnią ich apolityczny charakter. Dzięki temu samorządy będą mogły lepiej planować wydatki i efektywniej inwestować środki, wspierając rozwój lokalnych społeczności i wzrost gospodarczy w kolejnych latach.
8. Uwzględnienie wzrostu wymagań oświatowych. Potrzeby oświatowe w stosunku do dotychczasowych rozwiązań mają zostać powiększone o środki na wychowanie przedszkolne (środki te przekazywane były w formie dotacji z budżetu państwa). Uwzględnione zostaną także dodatkowe środki wynikające ze wzrostu wydatków JST na realizację zadań dotyczących wychowania przedszkolnego.

9. Likwidacja tzw. „janosikowego”. Wprowadzona zostanie korekta zamożności poprzez obniżenie kwoty zwiększonych dochodów z PIT i z CIT, przy czym nowy system korekty ma być łagodniejszy niż dotychczasowy system wyrównawczy.

10. Wydzielenie nowej kategorii miast na prawach powiatu. Podstawą wydzielenia jest inny zakres zadań realizowanych przez miasta na prawach powiatu oraz większa aktywność działalności gospodarczej, jak również większa intensywność problemów społecznych. Występuje też nieco inna struktura wydatków bieżących ze względu na ich inne potrzeby wydatkowe i tym samym specyfikę potrzeb finansowych co powinno mieć przełożenie na sposób wyliczenia zarówno dochodów, a także ustalenia wysokości ewentualnej subwencji.

Nowa ustawa wprowadza, zamiast części subwencji ogólnej (oświatowej, równoważącej, rozwojowej, wyrównawczej) pojęcie potrzeb finansowych JST, które będą podlegać finansowaniu zwiększonymi dochodami z tytułu udziału w podatkach PIT i CIT, a w przypadku gdy będą one niewystarczające – subwencją ogólną z budżetu państwa.

Opracowując budżet miasta Bielska-Białej na 2025 rok, obok uwarunkowań zewnętrznych, uwzględniono następujące dane:

- informację przekazaną przez Ministra Finansów o ustalonych na 2025 r. kwotach:
  - należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i podatku dochodowym od osób prawnych,
  - należnej subwencji ogólnej, wynikającej z kwoty ujętej w projekcie ustawy budżetowej na rok 2025,
  - potrzeb finansowych,
  - korekty z tytułu zamożności, a także o środkach wynikających z podziału części rezerwy na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego w 2025 r.
- inne dochody, oszacowane w oparciu o materiały własne i plan po zmianach w bieżącym roku,
- decyzje Wojewody Śląskiego oraz Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego w Bielsku-Białej o dotacjach celowych z budżetu państwa,
- środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach Perspektywy Finansowej na lata 2021-2027.

Projekt budżetu miasta Bielska-Białej na 2025 rok został przygotowany z uwzględnieniem odpowiedniego poziomu wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących i spełnia ustawy wymóg zachowania indywidualnego wskaźnika zadłużenia dla naszego Miasta.

Planowane dochody ogółem na 2025 rok stanowią łącznie kwotę 1.915.500.000,00 zł i są wyższe o 6,35% w stosunku do planu dochodów po zmianach w 2024 roku. Wzrost dochodów w roku przyszłym spowodowany jest nowym systemem finansowania jednostek samorządu terytorialnego, tzn. wyższe wpływy z podatku dochodowego PIT i CIT. Na wyższe dochody ma również wpływ wzrost podatków lokalnych oraz większe wpływy środków na zadania finansowane z budżetu Unii Europejskiej. Jednocześnie w strukturze dochodów zauważa się mniejsze wpływy z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące. W ramach ogólnej kwoty dochodów w wysokości 1.915.500.000,00 zł, dochody bieżące wynoszą 1.822.900.000,00 zł, tj. 95,17% dochodów Miasta ogółem, dochody majątkowe wynoszą 92.600.000,00 zł, tj. 4,83% dochodów ogółem. Dochody własne wynoszą 1.500.452.938,60 zł, co stanowi 78,33% dochodów ogółem, natomiast dochody zewnętrzne wynoszą 415.047.061,40 zł.

Następnie poinformował, że:

- Ustala się **dochody budżetu miasta** w wysokości 1.915.500.000,00 zł, w tym:
  - 1) dochody bieżące w wysokości 1.822.900.000,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których

mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w kwocie 11.093.173,84 zł

2) dochody majątkowe w wysokości 92.600.000,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w kwocie 38.187.378,85 zł

- Ustala się **wydatki budżetu miasta** w kwocie 2.000.900.000,00 zł, które przeznacza się na:

1) wydatki bieżące kwotę 1.747.900.000,00 zł, w tym:

- a) kwotę 1.275.511.211,01 zł na wydatki jednostek budżetowych, w tym:
  - kwotę 761.490.090,64 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - kwotę 514.021.120,37 zł na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;
- b) kwotę 354.320.217,60 zł na dotacje na zadania bieżące, w tym na dotację przedmiotową kwotę 2.500.000,00 zł dla Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej, z tytułu dopłaty do 1 m<sup>2</sup> remontowanej powierzchni lokali mieszkalnych i użytkowych pozostających w zasobie Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej;
- c) kwotę 73.591.658,00 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych;
- d) kwotę 12.106.156,78 zł na wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań miasta;
- e) kwotę 1.343.373,75 zł na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez miasto, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;
- f) kwotę 31.027.382,86 zł na obsługę długu miasta.

2) wydatki majątkowe kwotę 253.000.000,00 zł, w tym 253.000.000,00 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne, z czego kwotę 48.338.924,18 zł na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, w części związanej z realizacją zadań miasta.

- Ustala się **deficyt budżetu miasta** w kwocie 85.400.000,00 zł, który finansowany będzie przychodami z:

1) kredytu w kwocie 79.404.592,11 zł;

2) środków z lokaty dokonanej w roku ubiegłym w kwocie 4.141.920,40 zł;

3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 53.487,49 zł;

4) spłaty udzielonej pożyczki w latach ubiegłych w kwocie 1.800.000,00 zł.

Ustala się łączną kwotę planowanych przychodów budżetu miasta w wysokości 111.995.407,89 zł

Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu miasta w wysokości 26.595.407,89 zł

Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych, o których mowa w art. 89 ust. 1 i art. 90 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, na kwotę 146.000.000,00 zł, w tym na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu miasta na kwotę 40.000.000,00 zł.

- **Ogólne kwoty dochodów i wydatków**, obejmują w szczególności:

1) dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami w kwocie 100.451.598,00 zł;

- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 1.080.200,00 zł;
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 22.542.781,00 zł;
- 4) dochody z tytułu opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatki na realizację zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 8.900.000,00 zł;
- 5) dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wydatki na realizację zadań związanych z ochroną środowiska w kwocie 3.300.000,00 zł;
- 6) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 87.300.000,00 zł;
- 7) dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i wydatki na ich utrzymanie w kwocie 1.063.000,00 zł;

- **Tworzy się:**

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 8.400.000,00 zł;
- 2) rezerwy celowe w wysokości 26.930.000,00 zł, w tym:
  - a) na wydatki związane z realizacją zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 4.800.000,00 zł;
  - b) na odprawy emerytalne 5.000.000,00 zł;
  - c) na inwestycje i zakupy inwestycyjne 17.000.000,00 zł;
  - d) na inwestycje i zakupy inwestycyjne w ramach zadań budżetu obywatelskiego 130.000,00 zł;

- Wydatki obejmują planowane kwoty dotacji udzielane z budżetu miasta.
- Ustala się następujące **dotacje dla samorządowych instytucji kultury:**

- 1) podmiotowe, w tym dla:

- a) Teatru Polskiego w kwocie 7.710.000,00 zł;
- b) Teatru Lalek Białaluka im. J. Zitzmana w kwocie 5.845.000,00 zł;
- c) Bielskiego Centrum Kultury im. Marii Koterbskiej w kwocie 11.790.000,00 zł;
- d) Miejskiego Domu Kultury w kwocie 12.010.000,00 zł;
- e) Galerii Bielskiej BWA w kwocie 3.204.000,00 zł;
- f) Instytutu Kultury Miejskiej - Miasto Splotów w kwocie 1.954.000,00 zł;
- g) Książnicy Beskidzkiej w kwocie 12.080.000,00 zł.

- 2) celowe, w tym dla:

- a) Miejskiego Domu Kultury w kwocie 897.790,00 zł;
- b) Książnicy Beskidzkiej w kwocie 585.000,00 zł.
  - Ustala się plan wydatków na realizację Budżetu Obywatelskiego.
  - Ustala się dochody i wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
  - Ustala się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego.

### **Pan Roman Matyja – Przewodniczący Komisji –**

poinformował, że wszystkie merytoryczne komisje Rady Miejskiej wydały pozytywne opinie do powyższych druków i nie zgłoszono żadnych wniosków.

Po przeprowadzonej dyskusji, zapytał obecnych członków komisji czy tematy zostały wyczerpane i czy jest konieczne zwoływanie kolejnego posiedzenia komisji.

Złożył wniosek o przejście do głosowania projektów uchwał zawartych w drukach 175 i 176.

Wyniki głosowania: za – 7 (jednogłośnie)

Wniosek został przyjęty.

Następnie poddał pod głosowanie przedstawione projekty uchwał:

- **DRUK 175:**

Wyniki głosowania: za – 4  
przeciw – 0  
wstrzymało się – 3

Komisja wydała następującą opinię:

**Komisja Budżetu, Strategii i Rozwoju Gospodarczego Rady Miejskiej pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały Wieloletniej prognozy finansowej miasta Bielska-Białej. (DRUK NR 175)**

Opinia Nr 51/2024/BSiRG

- **DRUK 176:**

Wyniki głosowania: za – 4  
przeciw – 0  
wstrzymało się – 3

Komisja wydała następującą opinię:

**Komisja Budżetu, Strategii i Rozwoju Gospodarczego Rady Miejskiej pozytywnie zaopiniowała projekt Uchwały budżetowej miasta Bielska-Białej na 2024 rok. (DRUK NR 176)**

Opinia Nr 52/2024/BSiRG

Wobec braku dalszych pytań i zrealizowania porządku obrad Przewodniczący zamknął posiedzenie Komisji.

Przewodniczący Komisji  
/-/ Roman Matyja

Protokołowała  
/-/ Aleksandra Flisek