

## Protokół Nr 74/2023

---

z posiedzenia **Komisji Budżetu, Strategii i Rozwoju Gospodarczego Rady Miejskiej**, które odbyło się w dniu **29 listopada 2023 roku**, pod przewodnictwem Przewodniczącego Komisji – pana Romana Matyi.

**Obecni:** wg załączonej listy obecności.

**Nieobecni:**

- radny Janusz Buzek,
- radny Krzysztof Jazowy,
- radny Dariusz Michasiów.

**Porządek obrad przesłany 23 listopada 2023 r.:**

1. Otwarcie posiedzenia Komisji oraz przyjęcie porządku obrad.
2. **I czytanie** projektu uchwały – Wieloletniej prognozy finansowej miasta Bielska-Białej. **(DRUK NR 1489)**
3. **I czytanie** projektu Uchwały budżetowej miasta Bielska-Białej na 2024 rok. **(DRUK NR 1490** - projekt uchwały wraz z uzasadnieniem i materiałami informacyjnymi do projektu budżetu na 2024 rok)

Posiedzenie rozpoczęło o godz. 15:30.

**Ad 1.**

**Otwarcie posiedzenia Komisji oraz przyjęcie porządku obrad.**

**Pan Roman Matyja – Przewodniczący Komisji –**

otworzył posiedzenie Komisji, przywitał wszystkich uczestników i przedstawił porządek obrad, który poddał pod głosowanie.

Wyniki głosowania:

	za – 12
	przeciw – 0
	wstrzymało się – 0
	nie głosowało – 4

**Porządek obrad został przyjęty.**

### **Ad 2 i 3.**

#### **Zaopiniowanie projektu uchwały Wieloletniej prognozy finansowej miasta Bielska-Białej. (DRUK NR 1489)**

i

#### **Zaopiniowanie projektu Uchwały budżetowej miasta Bielska-Białej na 2024 rok. (DRUK NR 1490)**

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

przedstawił i szczegółowo omówił projekty uchwał zawarte w Drukach 1489 i 1490 informując m.in., że przyczyną coraz trudniejszej sytuacji finansowej samorządów jest wysoki poziom inflacji, utrzymujące się wysokie koszty realizowanych zadań oraz zmiany w systemie podatkowym wprowadzone w latach 2019-2022, które znacząco ograniczyły dochody jednostek samorządu terytorialnego. Powyższe czynniki spowodowały realne pogorszenie kondycji finansów samorządowych, poprzez uszczuplenie dochodów, przy czym jest to skutek wieloletni. Sytuacji tej nie poprawiło przekazanie w latach 2021-2023 z budżetu państwa dla samorządów dodatkowych środków stanowiących częściową rekompensatę utraconych dochodów. Wprowadzona w październiku 2021 roku, nowelizacją ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, nowa część subwencji ogólnej tzw. subwencja rozwojowa, po raz kolejny nie trafi do budżetów JST. Ograniczenie dochodów w nadchodzących latach stanowić będzie wyzwanie dla zapewnienia równowagi między koniecznością realizacji zadań publicznych na odpowiednim poziomie, zgodnym z obowiązującymi standardami, a gwarancją ich finansowania.

W trakcie konstruowania budżetu naszego Miasta konieczne jest zatem kierowanie się zasadą ostrożności, pozwalającej ograniczyć potencjalne niekorzystne uwarunkowania dla finansów Miasta. Racjonalne planowanie budżetu na rok przyszły i lata następne, konieczne jest również z uwagi na silne powiązanie części dochodów podatkowych z sytuacją gospodarczą w kraju. Ponadto, w procesie planowania budżetowego, należy wziąć pod uwagę, iż niejednokrotnie samorządom przekazywane są dodatkowe zadania, bez zapewnienia środków na ich realizację, co skutkuje wzrostem wydatków w kolejnych latach oraz istniejące ograniczenia formalno-prawne, w tym przede wszystkim konieczność zachowania na właściwym poziomie indywidualny wskaźnik zadłużenia. To powoduje potrzebę szczególnie ostrożnego planowania wydatków bieżących i stałego ich monitorowania w trakcie roku budżetowego, tak aby możliwe było utrzymanie równowagi pomiędzy bieżącymi wielkościami dochodów i wydatków. Głównym celem opracowania projektu budżetu na 2024 rok jest ustalenie dodatniej nadwyżki operacyjnej. Przy planowaniu budżetowym należy też uwzględnić zobowiązania wynikające z zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek.

Opracowując budżet Miasta na 2024 rok, obok uwarunkowań zewnętrznych, uwzględniono następujące dane:

- informacje przekazane przez Ministra Finansów o:

- rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok,
- rocznej planowanej na 2024 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
- rocznej planowanej na 2024 rok kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- rocznej planowanej kwocie wpłat powiatów do budżetu państwa, przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2024 rok,
- 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 2014-2020 w zakresie zadań inwestycyjnych oraz Perspektywy Finansowej 2021-2027 w zakresie zadań bieżących.

Należy też zaznaczyć, że zgodnie z pismem Ministra Finansów w 2024 roku Miasto Bielsko-Biała jako miasto na prawach powiatu będzie zobowiązane do dokonania wpłaty do budżetu państwa kwoty w wysokości 11,6 mln zł (tzw. „janosikowe”). Wpłata ta jest naliczana zgodnie z art. 30 ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, na podstawie którego powiaty, których wskaźnik dochodów podatkowych na jednego mieszkańca jest wyższy niż 110% wskaźnika ustalonego analogicznie dla wszystkich powiatów, dokonują wpłat do budżetu państwa. Dla przypomnienia, Miasto Bielsko-Biała po raz pierwszy zobowiązane było do dokonania wpłaty do budżetu państwa w 2005 roku. Wtedy wpłata ta stanowiła kwotę 3,8 mln zł, w 2023 roku, po wprowadzeniu jednorazowej ulgi dla samorządów wynosiła 5,6 mln zł. Biorąc pod uwagę powyższe informacje, projekt budżetu miasta Bielska-Białej na 2024 rok został przygotowany z uwzględnieniem odpowiedniego poziomu wydatków bieżących w stosunku do dochodów bieżących i spełnia ustawowy wymóg zachowania indywidualnego wskaźnika zadłużenia dla naszego Miasta.

Planowane dochody ogółem na 2024 rok stanowią łącznie kwotę 1.618.254.000,00 zł i są wyższe o 9,88% w stosunku do planu dochodów po zmianach w 2023 roku. Na wzrost dochodów w roku przyszłym mają wpływ wyższe wpływy z podatku dochodowego PIT, CIT oraz wyższa kwota subwencji ogólnej i wzrost podatków lokalnych. Jednocześnie w strukturze dochodów zauważa się mniejsze wpływy z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, w tym: mniejszy wpływ środków na zadania finansowane z budżetu Unii Europejskiej.

W ramach ogólnej kwoty dochodów w wysokości 1.618.254.000,00 zł, dochody bieżące wynoszą 1.536.000.000,00 zł, tj. 94,92% dochodów Miasta ogółem, dochody majątkowe wynoszą 82.254.000,00 zł, tj. 5,08% dochodów ogółem. Dochody własne wynoszą 954.058.480,78 zł, natomiast dochody zewnętrzne wynoszą 664.195.519,22 zł.

Następnie poinformował, że:

- **Ustala się dochody budżetu miasta** w wysokości 1.618.254.000,00 zł w tym:

1) dochody bieżące w wysokości 1.536.000.000,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowane 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 545.611,18 zł;

2) dochody majątkowe w wysokości 82.254.000,00 zł, w tym z tytułu dotacji i środków na finansowane 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 17.420.000,00 zł.

- **Ustala się wydatki budżetu miasta** w kwocie 1.689.358.000,00 zł, które przeznacza się na:

1) wydatki bieżące kwotę 1.495.700.000,00 zł, w tym:

- a) kwotę 1.114.831.056,18 zł na wydatki jednostek budżetowych, w tym:
  - kwotę 648.306.600,44 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
  - kwotę 466.524.455,74 zł na wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań;
- b) kwotę 282.599.172,00 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 69.678.235,00 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych;
- d) kwotę 574.875,48 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 1.357.016,87 zł na wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji udzielonych przez miasto, przypadające do spłaty w danym roku budżetowym;
- f) kwotę 26.659.644,47 zł na obsługę długu miasta.

2) wydatki majątkowe kwotę 193.658.000,00 zł, w tym 193.658.000,00 zł na inwestycje i zakupy inwestycyjne.

- **Ustala się deficyt budżetu miasta** w kwocie 71.104.000,00 zł, który finansowany będzie przychodami z:

- 1) kredytu w kwocie 14.369.750,00 zł,
- 2) środków z lokaty dokonanej w roku ubiegłym w kwocie 54.669.218,48 zł,
- 3) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 265.031,52 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 76.734.250,00 zł, jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

Ustala się łączną kwotę planowanych rozchodów budżetu miasta w wysokości 5.630.250,00 zł, jak w załączniku Nr 3 do uchwały.

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

60.000.000,00 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 90.783.710,00 zł;
- 2) dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na mocy porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 1.051.296,00 zł;
- 3) dochody i wydatki związane z realizacją zadań realizowanych w drodze umów lub porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego w kwocie 20.376.723,50 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 7.153.000,00 zł;
- 5) dochody z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i wydatki na realizację zadań związanych z ochroną środowiska w kwocie 3.500.000,00 zł;
- 6) dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi i wydatki na funkcjonowanie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi w kwocie 64.600.000,00 zł;
- 7) dochody z tytułu opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych i wydatki na ich utrzymanie w kwocie 945.000,00 zł;

- **Tworzy się:**

- 1) rezerwę ogólną w wysokości 8.400.000,00 zł;
- 2) rezerwy celowe w wysokości 30.413.500,00 zł, w tym:
  - a) na wydatki związane z realizacją zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego 4.200.000,00 zł;
  - b) na odprawy emerytalne 5.000.000,00 zł;
  - c) na inwestycje i zakupy inwestycyjne 21.000.000,00 zł;
  - d) na zadania budżetu obywatelskiego, w tym:
    - na wydatki bieżące 85.400,00 zł,
    - na inwestycje i zakupy inwestycyjne 128.100,00 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 6.700.000,00 zł;
  - b) Teatru Lalek Banialuka im. J. Zitzmana w kwocie 5.050.000,00 zł;
  - c) Bielskiego Centrum Kultury im. Marii Koterbskiej w kwocie 9.800.000,00 zł;
  - d) Miejskiego Domu Kultury w kwocie 9.208.000,00 zł;
  - e) Galerii Bielskiej BWA w kwocie 2.600.000,00 zł;
  - f) Książnicy Beskidzkiej w kwocie 11.350.000,00 zł.
- 2) celowe, w tym dla:

- a) Teatru Polskiego w kwocie 540.000,00 zł;
- b) Bielskiego Centrum Kultury im. Marii Koterbskiej w kwocie 1.000.000,00 zł;
- c) Miejskiego Domu Kultury w kwocie 118.000,00 zł.
- Ustala się plan wydatków na realizację Budżetu Obywatelskiego.
- Ustala się dochody i wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID19.
- Ustala się plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego.

Członkowie Komisji poruszyli m.in. następujące tematy:

**Pan Roman Matyja – Przewodniczący Komisji:**

- wpływów z podatku PIT;
- analizy dochodów z tytułu PIT na przestrzeni kilku lat;
- inwestycji dofinansowanych z funduszy rządowych i funduszy Unii Europejskiej.

**Pan Jerzy Bauer – radny Rady Miejskiej:**

- zadłużenia miasta;
- kosztów utrzymania wszystkich powstałych z Budżetu Obywatelskiego projektów;
- obsługi długu miasta.

**Pan Bronisław Szafarczyk – radny Rady Miejskiej:**

- zagospodarowania centrum Hałcnowa wraz z obiektami towarzyszącymi oraz małą architekturą (Cel: Przebudowa przestrzeni publicznej i poprawa standardów jej funkcjonowania);
- modernizacji elementów nawierzchni jezdni i chodników w Bielsku-Białej (Cel: Poprawa stanu technicznego nawierzchni jezdni i chodników);
- bieżącego utrzymania dróg w Bielsku-Białej (Cel: Poprawa stanu technicznego nawierzchni jezdni i chodników);
- bieżącego utrzymania oznakowania poziomego w Bielsku-Białej. (Cel: Przekształcenie sieci powiązań wewnętrznych między dzielnicami miasta i jego centrum oraz zewnętrznych powiązań krajowych i międzynarodowych);
- bieżącego utrzymania obiektów mostowych i innych obiektów inżynierskich w Bielsku-Białej. (Cel: Przekształcenie sieci powiązań wewnętrznych między dzielnicami miasta i jego centrum oraz zewnętrznych powiązań krajowych i międzynarodowych);
- bieżącego utrzymania oznakowania pionowego w Bielsku-Białej. (Cel: Przekształcenie sieci powiązań wewnętrznych między dzielnicami miasta i jego centrum oraz zewnętrznych powiązań krajowych i międzynarodowych);
- środków na bezpieczeństwo ruchu drogowego.

**Pan Marcin Litwin – radny Rady Miejskiej:**

- środków w rezerwie ogólnej i rezerwie celowej;
- wydatków w Dziale 600 – transport i łączność.

**Pan Maksymilian Pryga – radny Rady Miejskiej:**

- modernizacji, rozbudowy infrastruktury drogowej, m.in. środków na remont ulicy Akademii Umiejętności.

**Pan Andrzej Gacek – radny Rady Miejskiej:**

- wydatków w dziale 851 – Ochrona zdrowia i dziale 852 – Pomoc społeczna;
- wynagrodzeń pracowników.

**Pan Tomasz Wawak – radny Rady Miejskiej:**

- środków na rozpoczęcie inwestycji związanej z przebudową łącznika ulic Wapiennej i Piekarskiej.

**Pan Janusz Okrzesik – radny Rady Miejskiej:**

- różnic w dochodach z PIT;
- zmian podatkowych;
- wykonania z PIT i CIT.

Kolejne posiedzenie Komisji ustalono na 6 grudnia 2023 r. na godz. 15:30.

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

Posiedzenie zakończono o godz. 16:50.

Przewodniczący Komisji  
/-/ Roman Matyja

Protokołowała  
/-/ Aleksandra Flisek