

## **Protokół Nr 6/19**

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów, które odbyło się w dniu 07.05.2019 r. o godz. 9.00 w sali nr 4 Urzędu Miejskiego w Pabianicach.

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

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

Radni zostali skutecznie powiadomieni o terminie Komisji.

### **Porządek obrad:**

1. Informacja nt. przyjęcia porządku obrad.
2. Informacja nt. przyjęcia protokołu Nr 5/19 z dnia 20.03.2019 r.
3. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2018 w zakresie dochodów budżetu Miasta.
4. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2018 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.
5. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2018 w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.
6. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2018 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej w Pabianicach.
7. Sprawy różne.

### **Ad.1.**

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

### **Ad.2.**

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poinformowała, że nie zgłoszono żadnych uwag do treści wyłożonego protokołu Nr 5/19 z dnia 20.03.2019 r. w związku z tym uważa protokół za przyjęty.

### **Ad.3.**

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Pabianic za rok 2018. (Zał. Nr 2) Materiał został przekazany do Rady Miejskiej i RIO w ustawowym terminie tj. do 31 marca 2019 r. Na dochody planowane i wykonane składały się następujące elementy i tak jak budżet jest konstruowany: ma swoją część dochodów bieżących i część dochodów majątkowych. Jeżeli chodzi o dochody bieżące to w skład tej grupy wchodzi dwa elementy część dochodów własnych bieżących i część dochodów bieżących zleconych realizowanych w ramach środków budżetowych otrzymywanych od wojewody. Dochody bieżące własne zostały wykonane w 82,98% i zamknęły się kwotą 179.185.299,32 zł, natomiast dochody bieżące na zadania zlecone zamknęły się kwotą 51.183.067,54 zł i zostały wykonane w 98,81% w stosunku do planu. I teraz jak spojrzymy na dochody bieżące w całości to po analizie materiału, który państwo otrzymali wynika że w ramach dochodów największy udział w dochodach stanowią udziały w PDOF oraz CIT. PDOF został wykonany na poziomie 106,35% w stosunku do planu. Już od 2016 roku wykonanie kształtuje się na poziomie powyżej 100%. W roku 2018 osiągnęło kwotę 62.984.973,00. CIT również został wykonany na poziomie ponad 100% i to stosunkowo wysoko bo aż 170,93% w kwocie łącznej 5.640.557,88. Wykonanie przy zakładanej kwocie planu 3.300.000 zł przekroczyło aż o kwotę 2.340.557,88 zł. Druga znacząca pozycja po stronie dochodów bieżących to subwencje. Zarówno subwencja oświatowa jak i wyrównawcza w kwocie łącznej były zaplanowane w wysokości 37.925.842 i zostały wykonane w tej samej wysokości czyli w 100%. Te dwie pozycje stanowią 19,23% dochodów bieżących na zadania własne. Te pozycje planowane są na rzecz gminy przez Ministra Finansów i jak widać tyle ile wykazuje tyle otrzymaliśmy. Trzecią bardzo znaczącą pozycją stanowiącą duże źródło na pokrycie wydatków miasta jest pozycja podatków lokalnych: podatek od nieruchomości jest to największa pozycja, później podatek od środków transportu, podatek rolny, leśny. Ogół tych pozycji jest wykonany na poziomie 30.444.098,72 zł. Co stanowi w porównaniu do wykonania dochodów własnych bieżących ogółem 15,44%. Plan dla tej grupy dochodów wynosił po zmianach kwotę 31.297.200 zł wykonanie na poziomie 97,27 %. Założenia więc zostały wykonane prawie w 100%. Główna pozycja niewykonania do 100% to podatek od nieruchomości od osób prawnych gdzie do planu brakło 852.000,00 zł. Na uwagę w grupie podatków i opłat zasługuje również pozycja opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Ustawodawca przyjął założenie, że wydatki gminy mają być pokrywane dochodami. Opłata musi być tak skalkulowana aby gmina nie zarabiała na wpływach a jednocześnie wystarczyło ich na pokrycie wydatków. W przypadku Pabianic w 2018 wysokość dochodów z powyższego skalkulowana została w wysokości z deklaracji składanych przez mieszkańców na poziomie 8.946.000,00 zł.

Natomiast plan wykonaliśmy na poziomie 8.995.141,84 zł czyli w stosunku do planu to 100,55%. Wykonanie dochodów jest więc nieco wyższe ponad plan o kwotę 49 tyś zł. Natomiast wydatki wykonaliśmy w kwocie 8.916.058,86 nieco poniżej planu. Można stwierdzić, że system w roku 2018 został zbilansowany. Ważną pozycją są również podatki zbierane na rzecz miasta przez Urzędy Skarbowe, w tym dochody z tytułu karty podatkowej, podatek od spadków i darowizn, podatek od czynności cywilnoprawnych. Wykonanie w tych pozycjach wyniosło w 2018 roku łącznie 4.783.378,16 zł. W stosunku do założonego planu to 3.350.000,00 zł więc w 142,78%. Dochody majątkowe: W roku 2018 plan na poziomie kształtował się na poziomie 60.054.030,10 zł wykonanie w stosunku do planu 22,05% w kwocie 13.244.738,55 zł. W tych środkach w ramach dochodów majątkowych własnych największą kwotę stanowi pozycja sprzedaż majątku. Planowana była na poziomie 4.226.000,00 zł a wykonaliśmy kwotę 7.154.149,07 zł czyli w 169,29%. Tutaj mamy wykonanie dużo ponad plan jednak biorąc pod uwagę całość planowanych dochodów majątkowych z racji niewykonania dochodów z tytułu realizowanych projektów UE z uwagi na ich przesunięcie w czasie widzimy stosunkowo duże niewykonanie. A plan tutaj wynosił aż 53.835.739,53 a wykonanie jedynie na poziomie 4.532.545,93 zł więc tylko 8,42 %.

Następnie wobec braku dalszych pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2018 w zakresie dochodów budżetu Miasta.

Głosowanie: za – 6, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.

### **Ad.3.**

Zastępca Skarbnika Miasta Mariusz Hochman przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2018 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu. (Zał. Nr 2) Wydatki budżetu Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetowej zostały wykonane w wysokości 2.610.934,13 zł, co stanowi 86,36% planu.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała, jaki był koszt w latach poprzednich obsługi papierów wartościowych, kredytów i pożyczek.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że informacja taka została podana w sprawozdaniu wykonania budżetu miasta Pabianic za 2018 rok str. 65. Spłata kwot z poręczenia kredytów, obligacji z odsetkami w 2014 r. - 1.015.946 zł, rok 2015 – 754.640 zł, rok 2016 – 236.101 zł, rok 2017 – 748.119 zł.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2018 w zakresie wydatków w zakresie: Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.

Głosowanie: za – 6, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.

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

Sekretarz Miasta Paweł Rózga omówił sprawozdanie z wykonania budżetu Kancelarii Prezydenta Miasta za rok 2018. (Załącznik Nr 3) Kancelaria Prezydenta Miasta w 2018 r. realizowała wydatki z budżetu miasta w działach: 750 - administracja publiczna, w rozdziale 75023 - urzędy gmin, w rozdziale 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego oraz w dziale 900 - gospodarka komunalna i ochrona środowiska, w rozdziale 90002 - gospodarka odpadami. Ponadto dokonywane były wydatki związane z realizacją zadań zleconych w dziale 750, rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie oraz w dziale 751, rozdział 75109 - wybory do organów jednostek samorządu terytorialnego. W dziale 750 - administracja publiczna wydatki zostały wykonane następująco: Rozdział 75023 - urzędy gmin - 13 933 952,80 zł, co stanowiło 98,7% planu i były niższe o 506 670,49 zł, od wykonania w roku 2017; w poszczególnych grupach kształtowały się następująco: wynagrodzenia i pochodne - 11 236 974,72 zł, tj. 99,9% planu; świadczenia na rzecz osób fizycznych - 76 572,63 zł tj. 96,4% planu; wydatki pozostałe - 2 440 870,49 zł, tj. 94,1% planu; wydatki inwestycyjne - 179 534,96 zł, tj. 92,7% planu. Wydatki na wynagrodzenia obejmują wynagrodzenia pracowników wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, tj. dodatkowe wynagrodzenie roczne, składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy. Wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych obejmują w szczególności wydatki na refundację kosztów kształcenia, zgodnie z art. 17 i art. 94 pkt 6 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. kodeks pracy, zwrot kosztów zakupu okularów, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 1 grudnia 1998 r. w sprawie bezpieczeństwa i higieny pracy na stanowiskach wyposażonych w monitory ekranowe oraz ekwiwalent na pranie odzieży roboczej wynikający z art. 23 79 § 2 kodeksu pracy a także rentę dla osoby fizycznej na podstawie prawomocnego wyroku sądowego. Wśród wydatków pozostałych największe wydatki występują w następujących paragrafach: §4210 - zakup materiałów i wyposażenia - 519 350,63 zł, z czego największy wydatek stanowił zakup mebli biurowych i wyposażenia - 135 359,85 zł; ponadto wydatki obejmowały zakupy: artykułów do napraw, remontów i konserwacji, środków czystości, artykułów biurowych, materiałów eksploatacyjnych do drukarek i kopiarek, paliwa i ogumienia do samochodów

służbowych a także związane z organizacją narad, konkursów i uroczystości; §4260 - zakup energii - 276 709,45 zł; wydatki obejmowały koszty energii elektrycznej, gazu ziemnego, centralnego ogrzewania oraz dostawy wody; §4300 - zakup usług pozostałych - 899 130,82 zł, z czego do największych wydatków zalicza się usługi serwisowe - 104 534,13,47 zł i usługi pocztowe - 137 337,29 zł; ponadto wydatki obejmowały m.in. koszty: wywozu nieczystości, ochrony obiektów, dzierżawy kopiarek, zakupu pieczętek i druków, ogłoszeń prasowych i prowadzenia BIP oraz obsługi rachunku bankowego i kosztów egzekucji; §4440 - obligatoryjny odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - 289 471 zł. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) realizowane wyłącznie ze środków własnych stanowiły kwotę 179 534,96 zł, tj. 92,7% wydatków planowanych i obejmowały następujące zadania: instalacja przeciwpożarowego wyłącznika prądu Zamkowa 16-4 993,80 zł; montaż instalacji odgromowej Narutowicza 33-9 950,70 zł; projekt i wykonanie instalacji hydroforowej p-poż. Zamkowa 16-34 886,00 zł; dostawa i montaż urządzeń przeciwpożarowych - 27 120,00 zł; zakup urządzenia do tworzenia kopii zapasowych danych - 17 958,00 zł; zakup urządzenia łączącego segmenty sieci światłowodowej (switch) - 33 702,00 zł; monitoring miasta - sprzęt rejestrujący - 7 793,31 zł; zakup 9 terminali do systemu on-line RM - 15 996,15 zł; zakup zasilacza awaryjnego UPS - 30 135,00 zł.

Wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne zostały zrealizowane. Powstałe oszczędności w wydatkach są wynikiem przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Kancelaria Prezydenta Miasta realizowała w 2018 r. wspólnie z Miejskim Zakładem Pogrzebowym projekt pn. „e-Pabianice” współfinansowany ze środków Unii Europejskiej. Projekt obejmował: instalację systemu transmisji on-line obrad Rady Miejskiej, umożliwiającego mieszkańcom śledzenie obrad Rady za pośrednictwem strony internetowej urzędu; wdrożenie systemu zarządzania obradami Rady Miejskiej oraz montaż nowego systemu nagłośnienia sali obrad Rady; uruchomienie systemu dystrybucji dokumentów pomiędzy Biurem Rady a radnymi; utworzenie platformy crowdsourcingowej partycypacji społecznej jako kompleksowego rozwiązania, zapewniającego możliwość partycypacji społecznej mieszkańcom, budującej silniejszy związek między mieszkańcami Pabianic; rozbudowę systemu „Interaktywnego administratora cmentarzy”, łącznie z aplikacją mobilną „GROBONET”. Całkowita wartość projektu wynosiła 523 630,88 zł, a dofinansowanie z EU: 317 158,54 zł. Na realizację projektu Kancelaria Prezydenta Miasta poniosła wydatki w kwocie 418 254,85 zł. Rozdział 75075 - promocja jednostek samorządu terytorialnego - 239 491,49 zł, tj. 99,8% wydatków planowanych. Wydatki obejmowały zakup materiałów promocyjnych oraz koszty imprez promujących miasto, organizowanych pod patronatem Prezydenta Miasta. Wydatki na administracyjno-biurową obsługę gospodarki odpadami klasyfikowane były w dziale 900 rozdział 90002 i

stanowiły łączną kwotę 654 043,80 zł. Zostały wykonane w 96,9%. Kancelaria Prezydenta Miasta oprócz zadań własnych realizowała także zadania zleczone z zakresu administracji rządowej, na podstawie dotacji z budżetu państwa, przekazanej przez Wojewodę Łódzkiego. Wydatki zostały zakwalifikowane w dziale 750, rozdział 75011 - urzędy wojewódzkie i stanowiły kwotę 847 094,79 zł, z czego 622.412,13 zł dotyczyło realizacji zadań z zakresu spraw obywatelskich, 218.675 zł - na utrzymanie innych stanowisk realizujących zadania z zakresu administracji rządowej i 6007,66 zł z przeznaczeniem na zakup 12 szt. czytników do e-dowodów osobistych. Ponadto Kancelaria Prezydenta Miasta rejestrowała wydatki na zadania zleczone związane z przeprowadzeniem wyborów do organów stanowiących jednostek samorządu terytorialnego oraz wyborów prezydenta miasta. Wydatki na ten cel rejestrowane były w dziale 751 rozdział 75109 i stanowiły kwotę 272 651,02 zł. Zostały wykorzystane w 93,8%. Zwrot środków w kwocie 18 055,98 zł związany był w szczególności z ich niewykorzystaniem na wynagrodzenia urzędników wyborczych i diety członków obwodowych komisji wyborczych.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała członków Komisji o pytania w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.

Następnie wobec braku dalszych pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2018 w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.

Głosowanie: za – 7, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.

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

Naczelnik Arkadiusz Bujacz omówił sprawozdanie z wykonania budżetu wydatków Biura Rady Miejskiej za 2018 rok. (Zał. Nr 4) Budżet Biura Rady wyniósł wg planu 392.200,00 zł, wykonany w wysokości 375.968,27 zł, co stanowi 95,86%. Z analizy poszczególnych wydatków wynika, iż najpoważniejszą grupę stanowią diety dla radnych wykonanie w 96,69 % (wykonanie zależne od obecności radnych na posiedzeniach) oraz wydatki na organizację narad tj. posiedzeń komisji, sesji Rady Miejskiej. Pozostałe paragrafy zostały zrealizowane w mniejszym stopniu, wynika to przede wszystkim z bieżących potrzeb i zapotrzebowania na materiały biurowe oraz usługi pozostałe i uzależnione jest od liczby posiedzeń sesji, komisji lub ilości szkoleń, które trudno oszacować na początku roku. W trakcie roku został utworzony nowy paragraf 419 – nagrody ufundowane przez Przewodniczącego rady (wcześniej było to realizowane z innego paragrafu), dlatego jego wykonanie jest na niższym poziomie.

Następnie wobec braku pytań i uwag Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska poddała pod głosowanie powyższe sprawozdanie.

Komisja zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2018 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej.

Głosowanie: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 0.

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

Radny Włodzimierz Stanek zapytał w sprawie kar dot. termomodernizacji, czy firma Siemens przyjęła kary naliczone, czy odwołała się, czy jest już sprawa sądowa w toku, co z raportem pokontrolnym CBA dot. termomodernizacji, czy CBA odniosło się do protokołu zgłoszonego przez miasto.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że w związku z termomodernizacją na chwilę obecną firma Siemens uregulowała wszystkie zobowiązania wynikające z drobnych not księgowych. Natomiast kara umowna, którą firma została obciążona w ubiegłym roku w wysokości 1.153.000 zł, w br. ta kwota będzie korygowana ze względu na sprzeczności dot. sposobu i termin naliczania tej kary, z kancelaria prawną jesteśmy na etapie konstruowania treści w sprawie noty, nota będzie korygowana do zera i zostanie wystawiona nowa nota na kwotę ponad 2.000.000 zł, wartość zmieni się prawie o 50% i będzie inny termin naliczania tych wartości.

Sekretarz Miasta Paweł Różga powiedział, że nie ma odpowiedzi na wniesione uwagi i zastrzeżenia dot. kontroli prowadzonej przez CBA .

Wobec zrealizowania porządku obrad, Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zamknęła posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów o godz. 9.50.

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

Posiedzenie protokółowała:

Posiedzeniu przewodniczyła: