

PROTOKÓŁ NR 19/20

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów, które odbyło się w dniu 02.06.2020 r. o godz. 9.00 – online.

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. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2019 w zakresie dochodów budżetu Miasta.
3. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2019 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.
4. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2019 w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.
5. Omówienie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Pabianice za rok 2019 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej w Pabianicach.
6. Sprawy różne.

Ad.1.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska przywitała wszystkich uczestników posiedzenia online, odczytała listę obecności członków Komisji. Wszyscy radni byli obecni.

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.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Pabianic za rok 2019 w zakresie dochodów budżetu Miasta. (Załącznik Nr 2) Materiał został przekazany do Rady Miejskiej i RIO w ustawowym terminie tj. do 31 marca 2020 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. Budżet Miasta

Pabianic 2019 r. wykonany został po stronie dochodów w 94,90%, a po stronie wydatków w 88,89%. W liczbach wyniki te przedstawiają się następująco: Dochody ogółem wykonano w wysokości: 298.662.960,68 zł. Wydatki ogółem wykonano w wysokości 293.050.953,53 zł. Realizując budżet zachowano regułę wynikającą z art. 242 ust. 3 uofp i wykonano nadwyżkę operacyjną stanowiącą różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w wysokości 18.381.101,43. Kwotowo: Dochody bieżące wyniosły: 267.466.946,20 zł. Wydatki bieżące wyniosły: 249.085.844,77 zł. To z kolei jako jeden z czynników miało wpływ na wykonanie wyższego wskaźnika jednorocznego, który pierwotnie zaplanowano na poziomie 3,13% a w rezultacie osiągnięto wskaźnik na poziomie 10,03%. Budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 5.612.007,15 zł a nie jak planowano na etapie uchwały budżetowej deficytem (-) 35.600.000,00 zł. Po zmianach (-) 14.947.752,71 zł. W trakcie roku na etapie realizacji budżetu miasto w 2019 roku nie wyemitowało planowanych na początku roku obligacji. Samodzielnie ze środków własnych zostały sfinansowane planowane wkłady do realizowanych projektów oraz spłatę planowanych na ten rok rozchodów budżetu. Zobowiązania dłużne zmalały w stosunku do 2018 roku o dokonane spłaty o kwotę 3.699.699 zł, a zadłużenie Miasta Pabianice na koniec 2019 wyniosło 38.720.527 zł co stanowi 12,96% dochodów wykonanych ogółem. W 2019 roku zaplanowano uzyskanie dochodów ze sprzedaży majątku w wysokości 4.600.000 zł. Natomiast wykonano w wysokości 6.138.640,99 zł czyli w 133,45%. Pozyskane środki przeznaczono na zadania inwestycyjne realizowane w 2019 r. Dochody majątkowe w łącznej wysokości zrealizowano na poziomie 31.196.014,48 zł co w stosunku do planu w wysokości 47.550.082,87 zł stanowiło wykonanie na poziomie 65,61%. Przyczyną takiego wykonania był brak realizacji w wyniku zmian harmonogramów projektów z dofinansowaniem UE w terminach jak zakładano na początku roku 2019. Plan z tytułu tych dochodów wynosił 37.138.482,17 zł, a wykonanie zostało osiągnięte na poziomie 21.481.587,71 zł więc 57,84 %. Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 43.965.108,76 realizując założony plan tylko w 59,48%. Tak niska realizacja jest wynikiem zmian o których wspominałam co do zakresu wydatków majątkowych realizowanych z dofinansowaniem UE. W celu zbilansowania budżetu zaangażowano wolne środki pozostałe na rachunku bankowym z 2018 roku co po stronie planu wynosiło 14.947.752,71 zł z czego wykonano kwotę 27.202.483,34 zł.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska odczytała Uchwałę Nr I/42/2020 Składu Orzekającego RIO w Łodzi z dnia 20 maja 2020 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu Prezydenta Miasta Pabianic z wykonania budżetu za 2019 rok. (Zał. Nr 3) Skład Orzekający RIO zaopiniował pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu z uwagami zawartymi w uzasadnieniu.

Radny Dariusz Cymerman zapytał o punkt związany działem 801 – oświata i wychowanie paragraf 6257- dotacje celowe w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit.a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, w planie było prawie 10,5 mln zł, natomiast wykonanie jest 0%. Chciałby się upewnić, że ten punkt jest związany z kwestią termomodernizacji.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że kwota 10.499.266,24 zł jest to kwota zaplanowana po stronie dochodowej w budżecie na realizację projektu dot. termomodernizacja. Jest to pełna kwota, jaką miasto miało otrzymać i ta kwota została ponownie ujęta w planie 2020.

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 2019 w zakresie dochodów budżetu Miasta.

Głosowanie jawne imienne: za – 9, przeciw – 0, wstrzymało się – 1. (Zał. Nr 4)

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska podkreśliła, że wydatki Miasta na koniec 2019 roku była to kwota 293.050.953,53 zł, z czego 90.000.000 zł to wydatki Wydziału Edukacji, Kultury i Sportu. Natomiast 62.000.000 zł. to wydatki na rodzinę, w tym 42.000.000 zł są to świadczenia rodzinne, 44.000.0000 zł to wydatki Wydziału Infrastruktury Technicznej i Komunikacji

Ad.3.

Zastępca Skarbnika Miasta Mariusz Hochman przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Pabianic za rok 2019 w zakresie wydatków Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu. (Zał. Nr 5) Wydatki budżetu Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetowej zostały wykonane w wysokości 2.895.115,57 zł, co stanowi 59,69% planu. W budżecie Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu są wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Na wydatki majątkowe zostały zabezpieczone środki na wniesienie wkładów do spółki ZWiK w wysokości 1.550.000 zł i zostały wykonana w 100%. Druga pozycją była kwota utworzona na początku roku – rezerwa inwestycyjna w wysokości 100.000 zł. W wydatkach bieżących można wyróżnić 3 podstawowe grupy wydatków: obsługa długu, udzielone poręczenia i gwarancje oraz rezerwy obligatoryjne. Do wydatków związanych z obsługą długu zaliczamy koszty wpłat prowizji i odsetek – wykonanie na poziomie 1.239.267,20 zł, co stanowi 87,21% wykonania planu

w tej grupie; wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji – zaplanowano kwotę 850.600 zł. Były to poręczenia udzielone dla spółki MZK. Spółka ta ze swoich zobowiązań wywiązała się i kwotę tę można było przeznaczyć na inne cele. Kolejną poważną pozycją wydatków bieżących są rezerwy obligatoryjne tj. rezerwa kryzysowa zaplanowana na poziomie 685.000 zł., wykonanie 0 zł. Druga rezerwa obligatoryjna utworzona na poziomie 3.471.000 zł celem przeznaczenia na nieprzewidziane wydatki w trakcie roku, głównie przeznaczone na braki w Wydziale Edukacji, Kultury i Sportu. Ponadto wydatki bieżące stanowiły mniejszą kwotę m.in. wydatki na szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej, wynagrodzenia związane z poborem podatków (inkaso), rozliczenia z tytułu Vat.

Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zapytała o dochody od osób fizycznych z PIT za 2020 rok, w 2019 roku zostały wykonane w 100%.

Skarbnik Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że na ten moment brakuje do średniego wykonania do końca kwietnia br. kwota 2.800.000 zł w porównaniu do okresu analogicznego za rok poprzedni. W styczniu br. otrzymaliśmy kwotę o 42.000 zł mniejszą w stosunku do stycznia 2019 roku, w lutym br. o 532.000 zł więcej, za marzec ubytek 494.506 zł, za kwiecień kwota 2.825.228 zł., analizując analogicznie 4 miesiące 2019 roku jest to ubytek ponad 12% w stosunku do ubiegłego roku. Udziały, które otrzymaliśmy w maju br. za kwiecień obejmowały dopiero połowę marca, kiedy pandemia wywołała swoje skutki. Ustawowo zostały przesunięte terminy płatności dot. rozliczenia PIT. Wpływy, które będą na początku czerwca br. za kwiecień br. pokażą skutki pandemii. Szacuje, że udziały około 15% w skali roku mogą być mniejsze w stosunku do ubiegłego roku.

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 2019 w zakresie wydatków w zakresie: Referatu Planowania i Sprawozdawczości Budżetu.

Głosowanie jawne imienne: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 0, 2 radnych nie brało udziału w głosowaniu. (Załącznik Nr 6)

Ad.4.

Sekretarz Miasta Paweł Różga omówił sprawozdanie z wykonania budżetu Kancelarii Prezydenta Miasta za rok 2019. (Załącznik Nr 7) Kancelaria Prezydenta Miasta w 2019 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 75108 – wybory do Parlamentu Europejskiego oraz rozdział 75113 – wybory do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej. W dziale 750 – administracja publiczna wydatki zostały wykonane następująco: Rozdział 75023 – urzędy gmin – 15 082 035,51 zł, co stanowiło 99,3% planu; w poszczególnych grupach kształtowały się następująco: wynagrodzenia i pochodne – 12 032 222,21 zł, tj. 99,7% planu; świadczenia na rzecz osób fizycznych – 121 390,75 zł tj. 97,1% planu; wydatki pozostałe – 2 729 850,77 zł, tj. 99,0% planu; wydatki inwestycyjne – 198 571,78 zł, tj. 82,2% 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. 237⁹ § 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 – 487 726,56 zł, z czego największy wydatek stanowił zakup mebli biurowych i wyposażenia – 109 748,69 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 – 283 483,80 zł; wydatki obejmowały koszty energii elektrycznej, gazu ziemnego, centralnego ogrzewania oraz dostawy wody; § 4300 – zakup usług pozostałych – 1 006 436,84 zł, z czego do największych wydatków zalicza się usługi pocztowe – 136 247,41 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 – 301 800,00 zł; § 4610 – koszty postępowania sądowego – 124 785,98 zł. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) realizowane były ze środków własnych i stanowiły kwotę 198 571,78 zł, tj. 82,2% wydatków planowanych i obejmowały następujące zadania: wykonanie projektu termomodernizacji UMP Zamkowa 17; zakup specjalistycznego programu graficznego; zakup czterech przełączników sieciowych; zakup

urządzenia do zabezpieczenia sieci; zakup licencji na moduł oprogramowania AKCYZA. Wszystkie zaplanowane zadania inwestycyjne zostały zrealizowane. Powstałe oszczędności w wydatkach są wynikiem przeprowadzonych postępowań o udzielenie zamówienia publicznego. Rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego – 250 304,57 zł, tj. 95,4% 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 664 620,41 zł. Zostały wykonane w 98,4%. Kancelaria Prezydenta Miasta oprócz zadań własnych realizowała także zadania zlecone 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 826 006,00 zł, z czego 577 185,00 zł dotyczyło realizacji zadań z zakresu spraw obywatelskich, 248 821 zł – na utrzymanie innych stanowisk realizujących zadania z zakresu administracji rządowej. Wydatki zostały wykonane w 100,0%. Kancelaria Prezydenta Miasta rejestrowała ponadto wydatki na zadania zlecone związane z przeprowadzeniem wyborów do Parlamentu Europejskiego. Wydatki na ten cel ujęte były w dziale 751 rozdział 75108 i stanowiły kwotę 174 214,00 zł. Zostały wykorzystane w 99,2%. Zwrot środków w kwocie 1 426,13 zł związany był w szczególności z ich niewykorzystaniem na diety członków obwodowych komisji wyborczych. Kancelaria Prezydenta Miasta rejestrowała również wydatki na zadania zlecone związane z przeprowadzeniem wyborów do Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej i do Senatu Rzeczypospolitej Polskiej. Wydatki na ten cel ujęte były w dziale 751 rozdział 75113 i stanowiły kwotę 167 248,00 zł. Zostały wykorzystane w 99,15%. Zwrot środków w kwocie 1 420,88 zł związany był w szczególności z ich niewykorzystaniem na 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 2019 w zakresie wydatków Kancelarii Prezydenta Miasta Pabianic.

Głosowanie jawne imienne: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 0, 2 radnych nie brało udziału w głosowaniu. (Zał. Nr 8)

Ad.5.

Pani Monika Ludziejewska omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu wydatków Biura Rady Miejskiej za 2019 rok. (Zał. Nr 9) Budżet Biura Rady na 2019 wyniósł wg planu po korekcie 451.950,00 zł. Za 2019 r. budżet został wykonany w wysokości 441.549,05 zł co stanowi 97,70 %. Z analizy poszczególnych wydatków wynika, iż najpoważniejszą grupę stanowią diety dla radnych oraz nagrody dla najzdolniejszych uczniów zrealizowane w 100%. Pozostałe paragrafy zostały zrealizowane w mniejszym stopniu wynika to przede wszystkim z bieżących potrzeb i zapotrzebowania na materiały biurowe oraz usługi pozostałe tj. liczby posiedzeń sesji, komisji lub ilości szkoleń, które trudno oszacować na początku roku. Część wydatków to przyznana dotacja Wojewody na zrealizowanie kampanii i wyborów ławników na lata 2020- 2023, które zostały zrealizowane w 99,23 %.

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 2019 w zakresie wydatków Biura Rady Miejskiej.

Głosowanie jawne imienne: za – 8, przeciw – 0, wstrzymało się – 0, 2 radnych nie brało udziału w głosowaniu (Zał. Nr 10)

Ad.6.

Spraw różnych nie wniesiono.

Wobec zrealizowania porządku obrad, Przewodnicząca Komisji Bożenna Kozłowska zamknęła posiedzenie Komisji Budżetu i Finansów o godz. 10.00.

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

Posiedzenie protokółowała:

AGNIESZKA MICHEL

Posiedzeniu przewodniczyła

BOŻENNA KOZŁOWSKA