

Protokół Nr 9

ze wspólnego posiedzenia Komisji Samorządowo-Społecznej i Organizacyjnej z Komisją Gospodarczo-Finansowej i Komisją Ochrony Środowiska i Rozwoju z dnia 23 maja 2019 r.

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli członkowie Komisji Samorządowo-Społecznej i Organizacyjnej – obecni zgodnie z załączoną listą obecności stanowiącą zał. nr 1 do niniejszego protokołu, członkowie Komisji Ochrony Środowiska i Rozwoju zgodnie z załączoną listą obecności nr 2 do niniejszego protokołu, członkowie Komisji Gospodarczo-Finansowej zgodnie z załączoną listą obecności nr 3 do niniejszego protokołu.

Wspólnemu posiedzeniu Komisji przewodniczył Przewodniczący Komisji Gospodarczo-Finansowej M. Madaj.

Tematem posiedzenia Komisji było

1. Omówienie sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2018
2. Omówienie materiałów na najbliższą sesję Rady Gminy Pabianice.
3. Sprawy różne.

Ad. pkt 1.

Przewodniczący Komisji oddał głos Skarbnik Gminy, która przedłożyła sprawozdanie za rok 2018.

Poinformowała, że:

budżet Gminy Pabianice na 2018 r. został uchwalony Uchwałą Nr L/460/2018 Rady Gminy Pabianice z dnia 15 stycznia 2018 r. i zakładał kwotę planowanych dochodów w wysokości 38.868.906,00 zł, w tym dochody bieżące 36.459.446,00 zł i dochody majątkowe 2.409.460,00 zł oraz kwotę planowanych wydatków w wysokości 39.654.889,94 zł, w tym wydatki bieżące 32.551.823,76 zł i wydatki majątkowe 7.103.066,18 zł.

Powstały deficyt budżetowy w wysokości 785.983,94 zł i planowane rozchody na spłatę rat pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi w kwocie 408.380,00 zł planowano pokryć zaciągniętymi kredytami i pożyczkami w wysokości 1.194.363,94 zł.

W ciągu roku budżetowego wprowadzone zostały zmiany po stronie dochodów i wydatków na podstawie uchwał Rady Gminy i zarządzeń Wójta Gminy. Zmiany dotyczyły zwiększeń i zmniejszeń planu dochodów i wydatków oraz przeniesień między działami, rozdziałami i paragrafami.

W wyniku wprowadzonych w ciągu roku zmian, budżet gminy na dzień 31.12.2018 r. przedstawiał się następująco: planowane dochody wyniosły 43.378.439,73 zł, w tym dochody bieżące 38.820.912,50 zł i dochody majątkowe 4.557.527,23 zł a planowane wydatki wyniosły 45.457.041,56 zł, w tym wydatki bieżące 35.910.711,96 zł i wydatki majątkowe 9.546.329,60

zł. Planowane dochody wzrosły w ciągu roku o 4.509.533,73 zł a planowane wydatki o 5.802.151,62 zł. Planowany deficyt wzrósł o 1.292.617,89 zł i na dzień 31.12.2018 r. wynosił 2.078.601,83 zł.

Wykonanie budżetu gminy Pabianice na dzień 31.12.2018 r. przedstawiał się następująco: dochody zostały zrealizowane w wysokości 43.804.878,04 zł, co stanowi 100,98 % w stosunku do prognozy, natomiast wydatki zostały zrealizowane w wysokości 42.809.794,56 zł, co stanowi 94,18 % planu.

W wyniku realizacji budżetu Gminy Pabianice została wypracowana nadwyżka budżetowa za rok 2018 w wysokości 995.083,48 zł.

Największy udział w strukturze wykonanych dochodów gminy w 2018 r. stanowią dochody własne – 56% ogółu dochodów, w tym udziały w dochodach budżetu państwa - 21%, wpływy z podatku od nieruchomości – 20 %, wpływy z pozostałych podatków i opłat lokalnych – 15%. Subwencja z budżetu państwa i wszystkie pozyskane przez gminę dotacje stanowią 44% zrealizowanych dochodów.

Wydatki budżetowe zostały zrealizowane w wysokości 42.809.794,56 zł, w tym wydatki majątkowe w wysokości 8.716.923,03 zł, co stanowi 91,31 % planowanych inwestycji. Realizacja zadań inwestycyjnych odbywała się w zakresie uchwalonym przez Radę Gminy.

W dniu 28 grudnia 2018 r. Rada Gminy Pabianice podjęła uchwałę Nr IV/39/2018 w sprawie wykazu wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018 na zadania:

1. Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Petrykozach o salę gimnastyczną i sale dydaktyczne – 571.389,24 zł;
2. Projekt budowy sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Pawlikowicach – 71.000,00 zł.

Wydatki bieżące w wysokości 34.092.871,53 zł były niższe od dochodów bieżących w wysokości 38.820.912,50 zł o 4.728.040,97 zł, co spełnia wymogi art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Wydatki były dokonywane w granicach kwot ustalonych w planie finansowym.

Stan zobowiązań gminy na koniec roku 2018, zgodnie ze sprawozdaniem budżetowym o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji Rb-Z, wyniósł 478.387,00 zł. Jest to kwota warunkowo umorzona pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Łodzi, której rozliczenie przewidziane zostało do dnia 30.11.2019 r.

Informacja o stanie mienia komunalnego za 2018 rok dołączona do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Pabianice zawiera dane o zmianach w stanie mienia komunalnego oraz prawach własności i innych prawach majątkowych. Wykaz mienia obrazuje stan majątku jaki posiada Gmina, jego wartość i zmiany w stanie, jakie nastąpiły w ciągu roku 2018.

Przedłożone sprawozdanie stanowi zał. nr 4 do protokołu (umieszczony przy protokole Komisji Gospodarczo-Finansowej z dnia 23.05.2019 r.

Ponadto Skarbnik Gminy przedłożyła Komisji bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, który

- w poz. I stan środków pieniężnych w kwocie – 3.766.557,94 zł;
- w poz. II stan należności i rozliczeń w kwocie 246.439,35 zł. Wykazane należności stanowią dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz należne dochody z tytułu pobieranych przez Urząd Skarbowy podatków i opłat stanowiących w całości dochody jednostek samorządu terytorialnego za miesiąc grudzień 2018 r. a zrealizowanych w styczniu 2019 roku.

1. Po stronie pasywów bilansu wykazane zostały:

- w poz. I zobowiązania w kwocie 573.340,88 zł, na które składają się warunkowo umorzona pożyczka z WFOŚiGW (478.387,00 zł) oraz zobowiązania wobec budżetów tj. kwoty niewykorzystanych w 2018 r. dotacji podlegających zwrotowi do 30 stycznia 2019 r. (94.953,88 zł);
- w poz. II aktywa netto budżetu w kwocie 2.895.576,41 zł, na które składają się wypracowana w 2018 r. nadwyżka budżetowa (995.083,48 zł), nadwyżka z lat ubiegłych (1.329.103,69 zł) i środki na wydatki, które nie wygasają z upływem roku budżetowego (571.389,24 zł);
- w poz. III rozliczenia międzyokresowe w kwocie 544.080,00 zł, na które składa się część oświatowa subwencji ogólnej otrzymana w grudniu 2018 r. na styczeń 2019 roku.

Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, rachunek zysków i strat jednostki, zestawienie zmian w funduszu jednostki oraz informacja dodatkowa do bilansu są sprawozdaniami łącznymi, sporządzonymi na podstawie jednostkowych sprawozdań jednostek budżetowych Gminy: Urzędu Gminy, Gminnego Ośrodka Zdrowia w Petrykozach, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Szkoły Podstawowej w Bychlewie, Szkoły Podstawowej w Pawlikowicach, Szkoły Podstawowej w Petrykozach, Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Piątkowisku.

Bilans jednostki budżetowej za rok 2018 po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 69.778.962,98 zł, w tym:

1. po stronie aktywów:

- aktywa trwałe w kwocie 67.200.606,51 zł
- aktywa obrotowe w kwocie 2.578.356,47 zł

2. po stronie pasywów:

- Fundusz w kwocie 67.445.620,29 zł
- Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w kwocie 2.333.342,69 zł.

Rachunek zysków i strat jest zestawieniem osiągniętych w danym okresie sprawozdawczym przychodów i wszystkich poniesionych w tym samym okresie kosztów. Celem tego zestawienia jest ustalenie wyniku finansowego oraz zaprezentowanie tego, co na ten wynik wpływa. Wykazany w rachunku zysków i strat w poz. L zysk netto za rok 2018 w kwocie 9.661.007,85 zł jest zgodny z wykazanym w poz. III zestawienia zmian w funduszu jednostki wynikiem

finansowym netto za rok bieżący i w bilansie w poz. A.II.

Zestawienie zmian w funduszu jednostki w poz. IV Fundusz – w kwocie 67.445.620,29 zł potwierdza zgodność z łącznym bilansem jednostek budżetowych w poz. A Fundusz – w kwocie 67.445.620,29 zł.

Informacja dodatkowa do bilansu prezentuje w formie opisowej wszystkie dodatkowe dane, niezbędne do pełnego, jasnego i zrozumiałego przedstawienia sytuacji majątkowej i finansowej gminy, ukazane w formie zestawień liczbowych w pozostałych częściach sprawozdania.

- Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego – zał. nr 5 do protokołu
- Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego - zał. nr 6 do protokołu
- Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) – zał. nr 7 do protokołu
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki – zał. nr 8 do protokołu
- Informacje dodatkową do bilansu – zał. nr 9 do protokołu

Radni: M. Werstak i radny Ł. Drewniak wystąpili o dodatkowe wyjaśnienia w interesujących ich kwestiach. Radny Ł. Drewniak otrzymał wyjaśnienie, natomiast radnej M. Werstak Skarbnik zobowiązała się udzielić wyjaśnień po uprzednim zasięgnięciu wiedzy od merytorycznego pracownika w Urzędzie Gminy.

Więcej spraw w tym punkcie nie zgłoszono.

Ad. pkt 2.

Skarbnik Gminy przedłożyła kolejno projekty uchwał przygotowane na najbliższą sesję Rady Gminy:

Projekt uchwały o numerze roboczym X/A/2019 w sprawie zmian w budżecie gminy Pabianice na 2019 r. – zał. nr 10 do protokołu, w którym planuje się zwiększenie planowanych dochodów z tytułu włączenia do budżetu środków z Powiatowego Urzędu Pracy w kwocie 24. 200,94 zł, , zwiększenie planowanych wydatków na własne zadania bieżące gminy tj: drogi publiczne gminne w grupie „ wynagrodzenia i składki od nich naliczane” 24.200,94 zł.

Zwiększa się wydatki na wynagrodzenia dla 2 pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych, wynagrodzenia refundowane ze środków PUP.

Projekt uchwały o numerze roboczym X/B/2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Pabianice na 2019 r. – zał. nr 11 do protokołu, w którym planuje się środki na zadania bieżące gminy tj. 25 tys. zł. na zakup czujników środowiskowych dla badań zanieczyszczenia powietrza, 27 440 tys. zł na Urząd Gminy gdzie zabezpiecza się te środki na opracowanie i utrzymanie aplikacji mobilnej dla mieszkańców, która pozwala na przekazywanie aktualności, powiadomień, kalendarza odbioru odpadów komunalnych, a także posiada moduł

przekazywania zgłoszeń., zwiększa się kwotę 113 tys. zł na zadanie „ Tworzenie i funkcjonowanie żłobków – w grupie „wynagrodzenia i składki od nich naliczane”

Projekt uchwały o numerze roboczym X/C/2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Pabianice na 2019 r. – zał. nr 12 do protokołu, w którym zwiększa się plan dochodów z tytułu włączenia do budżetu środków z rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot Vat za 2018 r.) 40 tys. zł., zwiększenie planowanych wydatków na zadania bieżące gminy na drogi publiczne gminne – 40 tys. zł. Na remonty cząstkowe oraz profilowanie dróg z uwagi na zwiększenie zapotrzebowania na usługi remontowe po sezonie zimowym.

Projekt uchwały o numerze roboczym X/D/2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Pabianice na 2019 r. – zał. nr 13 do protokołu, w którym dokonuje się zmiany przeznaczenia środków funduszu sołectkiego w miejscowości Wola Żytowska.

Projekt uchwały o numerze roboczym X/E/2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Pabianice na 2019 r. – zał. nr 14 do protokołu, w którym dokonuje się zmiany przeznaczenia środków funduszu sołectkiego w miejscowości Piątkowisko.

Projekt uchwały o numerze roboczym X/F/2019 r. w sprawie zmian w budżecie gminy Pabianice na 2019 r. – zał. nr 15 do protokołu, w którym zabezpiecza się środki finansowe w budżecie gminy w wysokości 600 zł. W związku z koniecznością pokrycia wynagrodzenia dla dwóch ekspertów MEN, którzy będą uczestniczyć w czerwcu br. w pracach Komisji Egzaminacyjnej powołanej w celu przeprowadzenia postępowania egzaminacyjnego o nadanie stopnia awansu zawodowego nauczyciela mianowanego.

Ad. pkt 3.

W sprawach różnych Przewodniczący Komisji wraz z ich członkami ustalili terminy posiedzeń Komisji zgodnie z ich tematyką na miesiąc czerwiec br.

Posiedzenie Rady Gminy – 27 czerwca br. godz. 10:00 czwartek.

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej 18.06.2019 r. godz. 9:30

Posiedzenie Komisji Gospodarczo-Finansowej 26.06.2019 godz. 9:00

Posiedzenie Komisji Samorządowo-Społecznej i Organizacyjnej 25.06.2019 r. godz. 9:00

Posiedzenie Komisji Ochrony Środowiska i Rozwoju 24.06.2019 r. godz. 9:00

Więcej spraw nie zgłoszono.

Na tym posiedzenie Komisji zostało zamknięte.

**Posiedzeniu przewodniczył:
Przewodniczący Komisji
Gospodarczo – Finansowej
Mariusz Madaj**

Protokolowała:
Urszula Czerwonka

