

## **BR.0012.3.3.2018**

### **Protokół**

z posiedzenia **Komisji Budżetu i Finansów**, które odbyło się w dniu 26.02.2018 roku w sali konferencyjnej Ratusza Miejskiego w Kole. Posiedzeniu przewodniczył Tomasz Sobolewski - Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów. W posiedzeniu udział wzięło 5 radnych, co stanowi quorum do prowadzenia prawomocnych obrad.

### **Lista obecności stanowi załącznik do protokołu.**

Przewodniczący otworzył posiedzenie, powitał gości i członków Komisji, następnie przedstawił porządek posiedzenia, którego tematem była:

- 1) Analiza projektu uchwały zmieniającej uchwałę budżetową Miasta Koła na 2018 rok.
- 2) Analiza projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2025.
- 3) Analiza wynagrodzeń w Urzędzie Miejskim w Kole.
- 4) Sprawy różne.

**Ad. 1** Projekt uchwały zmieniającej uchwałę budżetową Miasta Koła na 2018 rok przedstawiła Skarbnik Miasta Koła Mariola Makowska. W niniejszym projekcie uchwały znalazły się zmiany zarówno po stronie dochodów jak i wydatków. Dochody budżetu zwiększa się o kwotę 15.064,00 zł. w rozdziale 75801 przyznanie z Ministerstwa Finansów ostatecznej kwoty subwencji ogólnej. Dyrektorka Szkoły Podstawowej Nr 3 wystąpiła z wnioskiem o wprowadzenie do budżetu kwoty 4.744,00 zł. tyt. korekty faktury za energię elektryczną z firmy Corrente, środki te zwiększą plan wydatków również na energię elektryczną. Kolejna zmiana dot. projektu realizowanego przez MOPS EFZ „z Troską” wprowadza się kwotę 1.398,15 zł. Z uwagi na otrzymaną informację z Ministerstwa Sportu i Turystyki o przyznaniu środków Funduszu Zajęć Sportowych dla uczniów w ramach powszechnej nauki pływania „Umiem pływać” w wysokości 20.000,00 zł. jest to kwota pokrywająca 50% zaplanowanych wydatków, czyli kolejne 20.000,00 zł. uzyskamy ze zmniejszenia paragrafów wydatkowych. Wydatki budżetu zmniejsza się w rozdziale 60014 o kwotę 200.000,00 zł. z dotacji celowej dla Powiatu na zakup samochodu gaśniczo-ratowniczego średniego dla OSP Koło nad Wartą. Następną zmianą dot. zwrotu odsetek od środków zgromadzonych na koncie bankowym, o te środki upomniał się Wojewoda Wlkp. gdyż od lipca ubiegłego roku trzymaliśmy środki z dotacji na utworzenie Domu Seniora. Przez ten czas gdy nie były wydatkowane wygenerowały kwotę 520,37 zł., którą należy zwrócić. Zmiany w dziale 801 dot. złożonych wniosków przez dyrektorów placówek oświatowych w ramach posiadanych środków. Następuje zwiększenie planu wydatków w rozdziale 92195 o kwotę 50.000,00 zł. na zakup samochodu dla MOPS, został złożony wniosek o dofinansowanie zakupu. Kolejne zmiany dot. rozdziału 92604 w ramach posiadanych środków na wniosek Dyrektora MOSiR z przeznaczeniem kwoty 60.000,00 zł. na nowe zadanie majątkowe pn. „Budowa chodnika do trybuny na stadionie MOSiR w Kole przy ul. Sportowej 12”.

Również będą zmiany dodatkowe, a mianowicie otrzymaliśmy informację od Wojewody Wlkp. o przyznaniu dotacji na funkcjonowanie Dziennego Domu Seniora w kwocie 108.000,00 zł. w związku z powyższym należy zabezpieczyć wkład własny w wysokości 362.951,12 zł., środki te zabezpieczone będą z wolnych środków roku 2017. Ponadto należy wprowadzić do budżetu kwotę 500.817,00 zł. tyt. korekty złożonej deklaracji podatku VAT-7 za 2017 rok, dot. krytej pływalni, a mianowicie nastąpiły zmiany przepisów centralizacji od towarów i usług w 2017 roku z uwagi na powstanie sprzedaży mieszanej do której mieliśmy prawo. Ta korekta wiąże się również z inwestycją od której był odliczany VAT, te wartości będą płacone co roku do 2024 roku.

Naczelnik Wydz. Księgowości Karolina Ziółkowska wyjaśniła, art. 91 ustawy o podatku VAT, nakłada obowiązek rozliczenia rocznego podatku VAT, ponieważ wejście w życie od 1 stycznia 2017 centralizacji podatku VAT spowodował, że na pływalni powstała sprzedaż mieszana i w związku z tym nie ma prawa do potrącania podatku VAT. Od całej inwestycji odliczono podatek VAT w wysokości 3.685.904,05 zł. i ustawodawca nałożył przez 10 lat monitorowania, jeśli była sprzedaż mieszana. W roku 2017 była taka sprzedaż, to występuje taki obowiązek korekty, tj.  $\frac{1}{10}$  czyli 360.000,00 zł. od inwestycji i pozostałą część z użytkowania bieżącego.

Pani Skarbnik dodała, że sytuacja ta powstała w chwili gdy nasze jednostki straciły swoją autonomiczność i zostały wyrejestrowane w 2017 roku z odliczeń od podatku VAT i stały się własnością Gminy. Dla przykładu w roku 2016 za lekcje WF-u na pływalni Urząd obciążał fakturą Szkoły, a w roku 2017 kiedy jednostki straciły swoją autonomiczność pod kontem VAT-u my nie mogliśmy wystawiać faktur i były wystawiane noty księgowe, które są formą nieopodatkowaną. W miesiącu lutym dokonano korekty wraz z deklaracją za miesiąc styczeń według rzeczywistego wykonania planu dochodów i wydatków za 2017 rok. Z uwagi na to, że w dniu dzisiejszym musieliśmy zapłacić aby uniknąć odsetek, środków w budżecie nie było i należało dokonać zmian zarządzeniem Burmistrza, zabrano środki z wydziału pani Doroty Wilk.

Radna Elżbieta Tamborska zapytała, czy w chwili konstruowania budżetu nie było wiadome o zabezpieczeniu takich środków.

Pani Karolina Ziółkowska odpowiedziała, że były takie przesłanki, lecz w 2017 roku wystąpiliśmy do Urzędu Skarbowego o interpretację, na którą nie otrzymaliśmy odpowiedzi. Wystąpiliśmy ponownie, bo przepisy były niejednoznaczne, Urząd Skarbowy odpowiedział, że nie wskażą sposobu wyliczania, gdyż regulują ją przepisy wyliczenia prewspółczynnika i dla tego nie było możliwości oszacowania tej kwoty w 2017 roku.

Radna Izabela Nuskiewicz zapytała, czy taka kwota będzie wypłacana co roku.

Pani Karolina Ziółkowska odpowiedziała, że co roku będzie przeliczany wskaźnik na podstawie wykonanych dochodów i wydatków za rok poprzedni, jeżeli wskaźnik utrzyma się na tym samym poziomie to będzie ok. 360.000,00 zł.

Radny Tomasz Sobolewski powiedział, patrząc w przyszłość to czy przy inwestycji jaką jest geotermia, również dosięgnie nas ten problem.

Pani Burmistrz wyjaśniła, że w przypadku gdy geotermia przekazana by była innemu podmiotowi tj. spółce, to wówczas podatek VAT należałoby oddać.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał, kto kupuje samochód ratowniczo-gaśniczy dla OSP Koło nad Wartą, czy kupuje go OSP czy Miasto? Koszty utrzymania kto będzie ponosił?

Pani Skarbnik odpowiedziała, że jest to pomoc finansowa dla OSP, w związku z powyższym po uzyskaniu środków OSP będzie starać się pozyskać zewnętrzne środki. Zakup będzie realizować jednostka, koszt samochodu to 800.000,00 zł. w tym 200.000,00 zł. z Miasta. Koszty utrzymania samochodu ponosić będzie Miasto.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał, patrząc na propozycje dofinansowania zakupu samochodów dla OSP i MOPS-u, czy pani Burmistrz bierze pod uwagę zakup samochodu dla Straży Miejskiej, gdyż on również jest wyeksploatowany.

Pani Burmistrz powiedziała, że systematycznie będzie dokonywać zmiany taboru, zaczęto od MOPS-u, następnie wymieniony zostanie samochód którym dowożone są dzieci i doczeka się zmiany samochód w Straży Miejskiej.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał, jaki stary jest samochód Straży Miejskiej.

Komendant Straży Miejskiej Krzysztof Ossowski odpowiedział, że jest to 10-letni samochód o przebiegu ok. 200 tys. km.

Radna Teresa Brzoska zapytała, na jakim etapie jest uruchomienie i otwarcie Domu Seniora.

Pani Burmistrz odpowiedziała, Dom Seniora jest na etapie wstępnego przygotowania do otwarcia i w najbliższym czasie Seniorzy będą mogli korzystać, obecnie trwają roboty porządkowe wokół budynku.

Pani Skarbnik dodała, całkowity koszt funkcjonowania Domu Seniora to kwota 470.951,12 zł. z czego 108.000,00 zł. to kwota dotacji.

Radny Tomasz Sobolewski poprosił o przedstawienie symulację kosztów Domu Seniora.

Pani Skarbnik powiedziała, że w chwili otrzymania dokumentacji odbioru przygotowuje rozliczenie całej kwoty w rozbiu na paragrafy.

Radny Tomasz Sobolewski kontynuował, prace wykończeniowe, które trwały w roku 2018 będą rozliczone w tym roku.

Pani Burmistrz odpowiedziała, że przy każdej inwestycji mogą wystąpić usterki, które są usuwane w ramach już rozliczonej inwestycji i te prace są wykonywane na tej zasadzie. Przypomniała jakie były trudności w uruchomieniu Domu Seniora, - procedury związane z przekształceniem praw własności budynku, - przedłużający się termin opuszczenia budynku przez Szkołę Muzyczną, - wybór wykonawcy robót.

Radna Teresa Brzoska powiedziała już w miesiącu marcu przy składaniu wniosku o dotację wiadomym było, że budynek nie należy do Gminy. Następnie podano do publicznej wiadomości, że Miasto już uzyskało pozytywną opinię co do złożonego wniosku i budynek jest własnością Gminy. We wcześniejszych pytaniach na posiedzeniach Komisji czy na Sesjach o Dom Seniora, padały odpowiedzi, że Dom Seniora działa, co było nieprawdą.

Przewodniczący Komisji przywitał pana Bartosza Nowackiego, który już był gościem na wcześniejszym posiedzeniu i poprosił o zajęcie głosu.

Pan Bartosz Nowacki powiedział, że czuje się oszukany przez pana Burmistrza jak również przez pana Siwińskiego. Przypomniawszy, że już dwa lata temu zawarł z panem Burmistrzem umowę o współpracę dot. promocji Miasta. Wystawione zostały trzy faktury, za które nie otrzymał pieniędzy. Poprosił o wsparcie finansowe na realizację filmu, który będzie promował Miasto z którego pochodzi.

Pani Burmistrz zapytała, czy film promujący Miasto już powstał.

Pan Bartosz Nowacki powiedział, że film już wystartowała i był przedstawiony na festiwalu filmów krótkometrażowych, brał udział w prestiżowym konkursie LA Shorts w Los Angeles i otrzymał 2 nagrody i 2 nominacje.

Radna Izabela Nuskiewicz wyraziła swój żal i wstyd, że sprawa nie została już załatwiona, mimo zapewnień od pana Burmistrza o przekazaniu środków.

Radny Artur Szafranski poprosił panią Burmistrz o zabezpieczenie środków finansowych i przedstawienie ich na najbliższej Sesji Rady, również zwrócił się z prośbą do pana Roberta Siwińskiego Naczelnika Promocji Miasta o zawarcie stosownej umowy promującej Nasze Miasto.

**Ad. 2** Projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018-2025 przedstawiła Skarbnik Miasta Koła Mariola Makowska. Niniejsza uchwała zawiera zmiany w załączniku Nr 1 i 2. Zmiany w załączniku Nr 1 wynikają ze zmian wprowadzonych do uchwały budżetowej miasta Koła. Natomiast w załączniku Nr 2 zmieniono plan wieloletni przedsięwzięcia pod nazwą „Z troską” poprzez uaktualnienie danych i zmniejszenie danych dot. przedsięwzięcia pod nazwą „Realizacja wspólnych przedsięwzięć inwestycyjnych w zakresie infrastruktury drogowej z Powiatem Kolskim” w kolumnie łączne nakłady finansowe.

Brak uwag do przedstawionego projektu uchwały.

**Ad. 3** Analiza wynagrodzeń w Urzędzie Miejskim w Kole. Przewodniczący zapytał, czy został przygotowany wykaz wynagrodzeń pracowników Urzędu o które prosił na poprzednim posiedzeniu Komisji.

Pani Skarbnik przekazała prośbę o przygotowanie materiałów do Wydz. Kadr i Płac, lecz ich nie otrzymała.

Pani Burmistrz wyjaśniła, że wiele informacji kadrowo-płacowych jest poufnych, przygotowane zostały informacje, które mogą być udostępnione, *(stanowią załącznik do protokołu)*.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał:

- o informację z pkt. 3 „samodzielne stanowiska” kto się kryje,
- ile osób zatrudniony jest w Wydz. Spraw Społecznych

Pani Edyta Gwiaździńska odpowiedziała, że są to: Wice Burmistrz, Sekretarz, Skarbnik, Audytor, stanowisko ds. kontroli, stanowisko ds. BHP, w Wydz. Spraw Społecznych zatrudnione są 4 osoby.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał, ile osób zostało zatrudnianych w roku 2018, na których nie zostały zaplanowane środki w budżecie.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że są to 3 osoby, 2 osoby do monitoringu Miasta i 1 osoba do Wydz. Spraw Społecznych w ramach porozumienia (przeniesienie z MOPiPR). W chwili konstruowania budżetu na 2018 rok nie były ujęte 3 osoby jak również stanowisko pani Sekretarz, pracownik Straży Miejskiej który został przez Sąd przywrócony został do pracy oraz zobowiązania do Urzędu Pracy za 2 osoby.

Radny Tomasz Sobolewski poprosił o przygotowanie informacji, ilu pracowników było zatrudnionych na koniec roku 2017, a ile osób jest na dzień dzisiejszy.

Zapytał, skoro 25 października był rozstrzygnięty konkurs na Sekretarza Miasta, to dla czego nie zostały zabezpieczone środki finansowe w budżecie na 2018 rok skoro było wiadome, że Sekretarz obejmie swoją funkcję.

Pani Burmistrz odpowiedziała, z uwagi na brak środków na koniec roku, Sekretarz nie podjął pracy.

Radny Tomasz Sobolewski poprosił o zestawienie, ile dni pracowała pani Szczecińska, ile dni przebywała na zwolnieniu chorobowym oraz pan Dąbrowski czas jego zatrudnienia i ilość dni na chorobowym. Kolejne zestawienie dot. dodatków specjalnych – wysokość zabezpieczonych w budżecie środków i osoby, które je otrzymały.

Na tym dyskusje zakończono.

**Ad. 4** Sprawy różne – Przewodniczący poinformował o piśmie Dyrektora Muzeum Technic Ceramicznych, które wpłynęło do Komisji, *(stanowi załącznik do protokołu)*. Pismo Dyrektora Miejskiego Domu Kultury w sprawie udzielenia dotacji celowej na sfinansowanie podłączenia budynku do miejskiej sieci ciepłowniczej, *(stanowi załącznik do protokołu)*.

Radny Artur Szafrąński zauważył, że miejska spółka finansuje siłownię zewnętrzną, zakup kwiatów i ławek, to czy nie mogłaby w części sfinansować przyłącze sieci ciepłowniczej dla naszej jednostki.

Pani Burmistrz stwierdziła, że Spółka jest w trakcie realizacji inwestycji, ale mimo to będzie na ten temat rozmawiała z Prezesem.

Radny Tomasz Sobolewski zaproponował pani Burmistrz, aby nie zatrudniała pani Sekretarz, która będzie musiała się wdrożyć w strukturę Urzędu, poznać strefy działania. Wystarczy panu Arturowi Zwierzyńskiemu zmienić umowę zatrudnienia dodając funkcję pełniącego obowiązki sekretarza i odpowiednią gratyfikację. Ten Pan jest sprawdzoną osobą, która te obowiązki już wykonuje.

Pani Burmistrz powiedziała, że na stanowisko Sekretarza należało ogłosić konkurs, który został rozstrzygnięty, natomiast co do awansu wewnętrznego to nie ma takiej możliwości.

Radny Tomasz Sobolewski powiedział, że skoro padła już taka decyzja, że do pracy od 1 marca przychodzi pani Sekretarz, to prosi aby w imieniu Rady zaprosić na Sesję w dniu 28 lutego by już można było przywitać i poznać nową panią Sekretarz.

W tym punkcie posiedzenia zakończono dyskusję.

**Opinia Komisji:**

1. Projekt uchwały zmieniającej uchwałę budżetu miasta Koła na 2018 rok - ***Komisja zaopiniowała pozytywnie przy 4 głosach za i 1 głosie wstrzymującym się.***
2. Projekt uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Koła na lata 2018-2025 - ***Komisja zaopiniowała pozytywnie przy 4 głosach za i 1 głosie wstrzymującym się.***

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Przewodniczący  
Komisji Budżetu i Finansów

/ Tomasz Sobolewski /

Protokolowała:  
J.B. – Biuro Rady