

**Protokół nr 37/24**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**  
**10 kwietnia 2024 r. godz. 10.00 - 13.00**  
**Urząd Miasta Piły, sala 137.**

W posiedzeniu uczestniczyli wszyscy członkowie Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Piły (5/5). Listy obecności członków komisji stanowi załącznik do protokołu.

Przewodniczący Ryszard Małecki rozpoczął posiedzenie, stwierdził quorum oraz przywitał przybyłych członków komisji oraz Skarbnik Gminy Piła - Ewelinę Śługajską.

Tematem posiedzenia było przedstawienie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Piły.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** omówiła wykonanie budżetu Miasta Piły. Powiedziała, że dochody budżetowe na początku zaplanowano na kwotę: **365.000.000** zł. Wykonanie budżetu na poziomie **105%**. Pani Skarbnik zaznaczyła, że wykonanie dochodów na poziomie **99,5%** świadczy o bardzo skrupulatnym zaplanowaniu budżetu. Większość dochodów uzyskiwanych przez Gminę są to dochody niepewne. Wystarczy bowiem, że podatnik nie zapłaci jakiegoś podatku, np.: od użytkowania wieczystego, koncesji i już wtedy pojawiają się rozbieżności pomiędzy planem, a wykonaniem. Realizacja dochodów majątkowych osiągnęła poziom **164%**. W trakcie roku dokonano ich zmniejszenia z uwagi na przesunięcia środków na dotacje. Nastąpił również spadek o **2.000.000** zł dochodów z tytułu majątku ze sprzedaży, z uwagi na fakt, że ta sprzedaż nie była na takim poziomie jak zakładał plan. W październiku odbył się trzeci przetarg na działkę położoną przy al. Wojska Polskiego w Pile. Doszło do zawarcia transakcji i działka ma nowego właściciela. Akt notarialny został podpisany dwa miesiące później z uwagi na brak osoby, która pełniła Funkcję Prezydenta Miasta Piły. Pieniądze ze sprzedaży tej nieruchomości zdążyły zasilić budżet jeszcze w starym roku. Na poziomie dochodów pojawiła się zatem nadwyżka budżetowa. Jeśli zaś chodzi o wykonanie wydatków łącznie to wskaźnik osiągnął poziom **94%**. Jest to bardzo dobra informacja, ponieważ przy wydatkach bieżących jest tak, że o ile dochody bieżące są planowane i nie do końca pewne, to wydatki bieżące w stosunku co do planu prawie zawsze są realizowane. Nie było potrzeby rozdysponowania rezerwy budżetowej ogólnej, która to wynosi **500.000** zł w tym roku, a także rezerwy na zarządzanie kryzysowe. Co do wydatków na wynagrodzenia w systemie oświaty, to nie zostały one w **100%** zrealizowane z powodu absencji chorobowych,

Jednakże kwoty na wynagrodzenia musiały być w całości zabezpieczone do wysokości określonych w umowach o pracę. Jeżeli zaś chodzi o wydatki na media np. zużycie energii elektrycznej, czy ogrzewanie, to umowy musiały być podpisane na konkretne kwoty, a w poszczególnych jednostkach organizacyjnych zużycie było większe w stosunku do planu, co suma sumarum spowodowało wzrost wydatków na media rzędu kilkaset tysięcy złotych. Wykonanie wydatków na poziomie **75%** to dosyć dużo, jednakże jest kilka inwestycji, których nie udało się zrealizować. Pozostałe **25%** przejdzie na rok 2025. Przychody planowane na dzień 1 stycznia 2023 r. na poziomie **64.600.000** zł, a zrealizowane na dzień 31 grudnia 2023 r. na poziomie **81.000.000** zł. Wzrost ten wynika z wprowadzenia wolnych środków do budżetu, które oznaczone są jako pieniądze z dedykowanych transz, np.: Polski Ład, WRPO, projekty szwajcarskie. Rozchody w **100%** zgodnie z planem. Pani Skarbnik powiedziała, że ta kwota **-3.158** zł to jest umorzona część pożyczki w części od windy przy Szkole Podstawowej nr 1 zrealizowanej z programu JESICA. Umowa pożyczki o bardzo niskim oprocentowaniu wynoszącym **0,25%**. Przy spłatach w terminie na koniec okresu następuje umorzenie części. Wielkość umorzenia zależy od kondycji finansowej danej gminy. Jeżeli gmina ma dobrą sytuację to umorzenie wynosi zaledwie **5%**, a jeśli wskaźniki są złe to wysokość umorzenia sięga **15%**. Deficyt budżetowy planowany na początku roku 2023 na poziomie **49.800.000** zł. Przez wprowadzenie dodatkowych środków do budżetu wzrósł do poziomu **66.000.000** zł. Zabezpieczony został finansowaniem z rozliczeń z poprzedniego roku. Ostatecznie wypracowano nadwyżkę na poziomie **1.700.000** zł, która powoduje poprawę wskaźników na kolejne trzy lata budżetowe tj. 2024 – 2026. Powoduje to bardzo dobrą sytuację gminy jeśli chodzi o pozyskiwanie dotacji z funduszy zewnętrznych, bardzo dobre zabezpieczenie wkładu własnego. Gmina Piła jest również dobrze przygotowana na ewentualny wzrost kosztów udziału w procedurach przetargowych. Pani Skarbnik zaznaczyła ponadto, że procedury przetargowe w Urzędzie Marszałkowskim są takie, że od momentu podpisania umowy, weryfikacji wniosku, stworzenia list rankingowych mija prawie rok. Oznacza to, że jeśli Gmina Piła będzie się ubiegać o środki zewnętrzne w ramach realizowanych przez nią projektów inwestycyjnych do końca czerwca bieżącego roku, to musi się liczyć z tym, że pierwsze listy rankingowe mogą pojawić się dopiero w połowie 2025 r. Nieco krótszy okres, bo około pół roku obowiązuje przy realizacji projektów ZIT-owskich. Jednakże, po pierwszych wstępnych weryfikacjach wniosków, można już angażować środki własne, tak aby w 2025 r. realizować maksymalnie dużo projektów. Chodzi o to, aby dać Komisji Europejskiej jasny sygnał, że potrzebujemy pieniędzy na inwestycje w ramach Krajowego Planu Odbudowy. Ustawodawca uznał ponadto, że pieniądze wydane w ramach

Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego (WRPO) liczone od 2023 roku należy uznać za kwalifikowalne. Na realizację projektu pt. „Rewitalizacja przestrzeni publicznej - tereny nadrzeczne rzeki Gwdy”, Stadion Żużłowy – środki z Polskiego Ładu. Uzupełnienie subwencji ogólnej w kwocie około **21.000.000** zł. Wpłynęła ona we wrześniu 2023 roku i przyczyniła się do poprawy wyniku finansowego miasta. Fakt ten zrekompensował utratę dochodów Gminy Piła w PIT w okresie ostatnich trzech lat. Pani Skarbnik zaznaczyła że na stronie 62 omawianego sprawozdania finansowego jest taki dział pt: „Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę”. Jest on związany z tym, że w roku 2022 r gminy zakupiły węgiel, następnie sprzedawały go i dystrybuowały go. Jeśli chodzi o miasto Piła, to zakupiono taką ilość węgla, która odpowiadała zapotrzebowaniu zgłoszonym przez mieszkańców. Pani Skarbnik wyraziła także nadzieję, że ten rozdział nie pojawi się w budżecie w kolejnym roku. Dodatkowa zaznaczyła, że dochody budżetowe MZGM za poziomie prawie 100% są bardzo dobrym rezultatem.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** zapytała członków Komisji Rewizyjnej, czy mają jakieś pytania odnośnie dochodów budżetowych.

**Wiceprzewodnicząca Komisji Rewizyjnej Urszula Kaczmarek** zapytała: „Co to są wpływy z usług?”

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że wpływy z usług mogą być w każdym dziale. W Urzędzie Miasta mogą to być np.: wpływy z kserowania, w MOSIR – usługi świadczone na ośrodku wypoczynkowym, w MZGM wpływami z usług są np.: wpływy z wykonywanych remontów. Pani Skarbnik dodała, że z tytułu usług wpływają niewielkie kwoty, które nie są wcześniej planowane. W dziale „Urzędy Wojewódzkie 2018 – 2019” sprawa dalej toczy się w Sądzie Okręgowym. W 2022 r. wpłynęła opinia biegłego do Sądu Okręgowego w Poznaniu, od której prokurator wniósł odwołanie. Sprawa dalej jest w toku. Dotacja z roku na rok jest coraz większa. Wynosiła odpowiednio **360.000** zł w 2011 r. Obecnie wynosi **968.000** zł. Pieniądze te pokryją wynagrodzenia pracowników w części pochodnej bez „trzynastek”. Duży wskaźnik **804%** dotyczy na stronie 71 sprawozdania budżetowego. Dotyczy on „Wpływu z tytułu kar i odszkodowań z tytułu realizowanych umów”. Planu nie było w ogóle, a wykonanie w wysokości **23.586** zł..Dlatego wystąpiła taka anomalia. Podobnie w „Odsetkach” – ledwie **53** zł a **222%** planu. Dotacji też nie można porównywać, ponieważ w każdym roku kształtują się na innym poziomie. §2008 i §2009

strona 74 i 76 sprawozdania budżetowego - są to dotacje z Funduszy Norweskich. W przyszłym roku programy realizowane z tych funduszy się kończą. Pani Skarbnik podała przykład Funduszy Szwajcarskich. Wnioski trzeba składać do mniej więcej połowy grudnia 2024 roku a minimalna kwota dotacji wynosi **44.000.000** zł bez wkładu własnego. Co najmniej pół roku trwa ocena formalna, a potem w lipcu 2025 roku tworzona jest lista rankingowa i weryfikacyjna. Jeśli gmina przejdzie do kolejnego etapu to jest wzywana do sporządzenia prezentacji szczegółowych projektów. W kolejnym kroku przechodzi się do listy laureatów i dopiero z tej listy można otrzymać dofinansowanie. Cała procedura może potrwać do marca 2026 r. Zaznaczyła przy tym, że dobrze by było aby dotacja była mniejsza i wynosiła np.: **25.000.000** zł., ponieważ więcej gmin na tym by skorzystało. **44.000.000** zł to spora kwota i takie małe gminy jak Chodzież, czy Ujście miałyby problem z wydatkowaniem i zagospodarowaniem tych środków w całości.

**Radna Teresa Kasior** zadała następujące pytanie: „Czy wykorzystanie Funduszy Norweskich ma wpływ na przyznanie Funduszy Szwajcarskich?”

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że teoretycznie nie. Jeśli chodzi o ubieganie się o grant z Funduszy Szwajcarskich, to po pierwsze Gmina Piła ma utrudnione zadanie z uwagi na położenie w Województwie Wielkopolskim, które dobrze się rozwija, podobnie zresztą jak Województwo Dolnośląskie. Na samym starcie Piła otrzyma mniej punktów rankingowych. Konkurencja jest duża. Do udziału wskazanych jest 139 miast. Pierwszeństwo mają te gorzej rozwijające się i te które borykają się problemem wyludniania się. Głównym celem projektów jest partycypacja. Jest kilka projektów miękkich, społecznych, ale generalnie wszyscy startujący składając wniosek muszą mieć pozwolenie na budowę. Stanowi to problem dla każdej jednostki samorządu terytorialnego. Po drugie są to dwa odrębne departamenty. Zatem jeśli Piła dostała „Norwega” to nie oznacza, że nie otrzyma „Szwajcara”. Nie ma jednak uzasadnienia, że Piła znajduje się w tzw. czubie Wielkopolski. Obok Piły bowiem są takie miasta jak: Wałcz, Chodzież, Trzcianka, Złotów i Chojnice, które też mogą rywalizować między sobą o grant. Nie ma dodatkowych punktów za zawarcie porozumienia z innym miastem. Dodatkową nowością jest brak partnerów społecznych takich jak stowarzyszenia, czy fundacje. Można nawiązać współpracę z innymi samorządami, trzeba jednak wziąć pod uwagę, że jeśli partner zawali w jakimś stopniu projekt to konsekwencje ponosi lider projektu. Głównie są to projekty rozwojowe, czyli takie np.:

cała strefa uzbrojona, miejsca pracy, zagospodarowanie terenu, a nie tylko droga, ścieżki rowerowe, chodniki i parking. Ten szczegół odróżnia Fundusze Szwajcarskie od Norweskich.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** w dalszej części wypowiedzi udzieliła szczegółowej informacji o podatkach i opłatach lokalnych. Dynamika wzrostu w stosunku do roku 2022 na poziomie **114%**, a realizacja planu na poziomie **99%**. Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości zakładał wpływy w wysokości **50.000.000** zł. Dochody zrealizowane na poziomie **49.260.000** zł. Jest to ustalane na podstawie wpływających do urzędu kart podatkowych. Co roku się to zmienia. Po pierwsze przekształcenia osób fizycznych prowadzących działalność gospodarczą w osoby prawne. Po drugie pojawiają się nowi, a po trzecie są też tacy, którzy zawieszają, lub kończą swoją działalność gospodarczą, a po czwarte są też i tacy podatnicy, którzy podatków nie płacą. W ubiegłym roku po raz pierwszy zastosowano przepisy ustawy o przeciwdziałaniu praniu brudnych pieniędzy. Uruchomiono procedurę zgłoszeniową. Zakończyła się ona pozytywnie, około **300.000** zł zasiliło budżet Gminy.

Podatki od środków transportowych wykonanie – **3.700.000** zł. Podatki są na stosunkowo niskim poziomie, obserwujemy systematyczny wzrost liczby podatników z tego tytułu.

Dochody z tytułu podatków od czynności cywilnoprawnych przez osoby prawne obserwujemy ogromny wzrost w porównaniu z rokiem 2022. W 2022 r. - **250.000** zł, a w 2023 – **905.000** zł. Dochody te trudno oszacować – pochodzą ze sprzedaży nieruchomości, podpisywanych aktów notarialnych, leasingów.

Odnotowano również wzrost dochodów z tytułu odsetek rok do roku. W 2022 – **64.000** zł, a w 2023 – **213.000** zł. Jest on konsekwencją czterech zakończonych skutecznie postępowań egzekucyjnych. Udało się wyegzekwować zobowiązanie wobec dłużnika, który systematycznie od 2002 roku uchylał się spełnienia tego obowiązku. Wszystkie postępowania komornicze były umarzane, gdyż formalnie nie posiadał żadnego majątku. W pewnym momencie nabył nieruchomość i fakt ten przyczynił się do wyegzekwowania zaległych zobowiązań.

Jeżeli chodzi o podatki od nieruchomości od osób fizycznych plan – **11.000.000** zł, a wykonanie **11.559.000** zł. Na zwiększenie wykonania planu wpływ miało oddanie nieruchomości do zamieszkania – nowe budynki wielorodzinne, przekształcenie jeżeli chodzi

o osoby fizyczne. Wzrosły również wpływy od wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Plan zakładał wpływ około **1.880.000 zł**, a wykonanie **2.295.000 zł**.

**Radny Zbigniew Pyziak** zwrócił uwagę, że na stronie 79 sprawozdania wykazano mały obrót hurtowy alkoholu . Zmniejszenie o **700.000 zł**, a wykonanie **68%**.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że dochody z koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych wpływają do budżetu w sierpniu. Klienci chętniej kupują alkohol w niestandardowych butelkach o pojemności 0,210 i 0,230 litra, które nie kwalifikują się do opłaty.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał również o wpływy do budżetu, z tytułu wydanych licencji na wykonywanie transportu drogowego taksówką.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że kwota **8.000 zł** to są wpływy za wydanie tych licencji. W 2022 roku wydano wiele nowych licencji i wiele zostało odnowionych. Odnotowano spadek dochodów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych z **89.000.000 zł** w 2022 roku do **75.000.000 zł** w 2023 roku. Dywidendy z ZPZ - ów wyniosły **121.708 zł**. W tym roku nie przewiduje się wypłaty dywidendy za rok 2023 rok, z powodu wypracowania skromniejszego zysku.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał, czy to jest jedyny zakład który wypłaca nam dywidendę? W odpowiedzi usłyszał, że tak. Zadał również pytanie „Czy jest szansa na to, że w tym roku MEC wypłaci nam dywidendę?”

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że wszystko zależy od decyzji zgromadzenia wspólników, czyli od Enei tak naprawdę. Zaznaczyła przy tym, że na zgromadzeniu wspólników złożyła odrębny wniosek aby część wypracowanego zysku za ubiegły rok w wysokości **2.000.000 zł** wpłacić do budżetu miasta w celu podłączenia pięciu nowych budynków do MEC – u.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ryszard Małecki** zadał pytanie „Czy MEC mógłby uruchomić na przykład elektrownię wodną jako dodatkowe źródło energii elektrycznej?”

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że to wymaga posiadania koncesji i to są dwie odrębne spółki. Miejska Energetyka Ciepła czeka na zmianę planów, aby utworzyć sobie panele fotowoltaiczne, aby pozyskiwać energię na funkcjonowanie tych kotłowni. W tym roku zainwestują środki z wypracowanego zysku na modernizację silników Janbachera

przy ul. Śniadeckich w Pile. Pani Skarbnik powiedziała, że nic nie stoi na przeszkodzie, aby chociaż 20% zysku podzielić w odpowiednim procencie pomiędzy wspólników. Zaznaczyła, że MEC ma tylko dwóch wspólników – większościowym jest Enea, a mniejszościowym Gmina Piła, która posiada **27,89%** udziałów. Dodała również, że z MEC – u „poszły” pieniądze na budowę Aquaparku w Pile w 2009 roku, w sumie **49.000.000 zł**.

W dziale „Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska” wykonanie **111%**, a dynamika – **154%** na dzień 31.12.2023. Kwota niewielka bo **149.000 zł**, podobnie w dziale „Utrzymanie zieleni w gminach i miastach”. Stopień realizacji planu **177%**, natomiast kary i odszkodowania stanowią kwotę **161.000 zł** – między innymi za skwer przy ul. Piekarskiej, niedokończenie zadania przy ul. Sikorskiego i kilka innych. Wszystkie te wskaźniki zawyżają wykonanie budżetu.

**Radny Zbigniew Pyziak** zaapelował o zwiększenie liczby koszy na śmieci w mieście Piła. Na przykład na odcinku od ul. Warsztatowej do ul. Okrzei jest ustawiony 1 kosz, który zazwyczaj jest zapełniony. Pani Skarbnik powiedziała, że nie wie jak to jest możliwe, że w Niemczech nie ma na ulicach żadnych koszy i nie ma żadnych śmieci.

**Radny Grzegorz Plachta** – zauważył, że to jest kwestia kultury, a Pani Skarbnik dodała, że „To jest ornung”. Jak obywatel widzi tam, że sąsiad śmieci to od razu interweniuje i zawiadamia odpowiednie służby. Kolejnym tego typu przykładem jest Szwecja. Tam jest tego typu kultura, że mieszkańcy na noc nie zamykają domów. Dzieje się tak dlatego, że przez pół wieku za kradzież groziła kara obcięcia rąk, więc tak to wrosło w mentalność, że nikt nie kradnie i nikt nie zastanawia się dlaczego.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** w dalszej części omówiła wpływy z Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Pile. Wykonanie planu na poziomie **99,37%** jest bardzo dobrym rezultatem. Wpływy z najmu i dzierżawy znajdujących się tam domków przekroczyły **337.000 zł**, natomiast wpływy z innych usług przekroczyły **1.510.000 zł**.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał ile jest gminnych domków na ośrodku Geovita – Płotki?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że około 15 domków należy do Gminy, reszta jest prywatnych. Domki należące do Gminy zostaną wyremontowane.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał o sytuację w ośrodku na Jeziorze Piaszczystym?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że „Pani Wojtecka obiecała, że do wakacji będzie chyba zmiana planu”. Na „Piachach” został wybudowany dom. Nie wiadomo kto jest jego właścicielem. W związku z tym postępowanie administracyjne wciąż się toczy i co dwa miesiące jest przedłużane.

Dochody majątkowe ujęte w sposób transparentny. Wszystkie nieruchomości zostały sprzedane. Uwzględniono podział na garaże, budynki mieszkalne i użytkowe, działki pod różne zagospodarowania – ujęte w kwotach brutto i netto.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał o sprzedane nieruchomości gruntowe z przeznaczeniem pod budownictwo mieszkaniowe. Powiedział, że sporo się o tym mówiło pod kątem melioracji, a teraz sprzedają się grunt pod budownictwo jednorodzinne. Radny wyraził obawę, że problem będzie się tylko pogłębiać.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że w kwestie drenażowe nie chce wchodzić bo nie jest to w zasięgu jej kompetencji. Jeśli chodzi o wydawanie pozwoleń na budowę domów jednorodzinnych to powiedziała, że pierwsze plany zagospodarowania terenu pochodzą z lat sześćdziesiątych XX wieku i nie było wtedy tak pogłębionych zmian klimatycznych. Zatem inne były wtedy okoliczności. Pani Skarbnik dodała, że większość oferowanych nieruchomości zostało już sprzedanych, ale są takie newralgiczne z punktu położenia nieruchomości, których gmina nie chce sprzedawać. Można do nich zaliczyć sześć garaży, usytuowanych na ul. Kolbe w Pile naprzeciwko Szkoły Podstawowej nr 5. Są one w kiepskim stanie technicznym, nie nadają się do sprzedaży.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** zapytała członków komisji, czy do planu wykonania wydatków budżetowych mają pytania?

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał o dane zawarte na stronie 149 sprawozdania budżetowego, a konkretnie o wydatkowane środki przeznaczone na pokrycie strat powstałych w MZK sp. z o.o. Ponadto Radny chciał uzyskać wiedzę na temat, czy rosnące koszty utrzymania dróg publicznych doprowadzą do zwiększenia długu publicznego?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że nie, ponieważ Gmina zmieniła sposób finansowania. MZK sp. z o.o. jest spółką miejską, komunalną, która nie powinna funkcjonować w celu wypracowywania zysków. Powinna być zatem podmiotem non – profit,

która nie generuje straty, a wypracowuje minimalny zysk, rzędu na przykład **500.000** zł. Sytuacja w tej spółce jest o tyle inna, niż w innych podmiotach miejskich, że jeśli chodzi o środki pozyskiwane z projektów zewnętrznych to spółka nie może w nich uczestniczyć. Może składać projekt tylko gmina. Pani Skarbnik podała przykład, że ostatnio zakupiono czternaście nowych autobusów i nie zrobiła tego spółka, tylko zakupiła je Gmina Piła. Jest plan, aby zakupić łączne osiem nowych autobusów elektrycznych, wraz z systemem szybkiego ładowania. Zostanie rozpisany przetarg, a zakupione przez gminę autobusy zostaną przekazane spółce pod dzierżawę. Spółka traci w ten sposób kapitał, bo nie jest właścicielem majątku. MZK sp. z o.o. zlikwidował cztery autobusy, które uległy już całkowitej amortyzacji, a dwa przekazał na Ukrainę. Jeżeli w danym roku spółka przynosi stratę, to straty powstałe w latach ubiegłych doprowadzają do jej skumulowania się. Majątek spółki spada, bo po pierwsze jego część całkowicie się amortyzuje, a po drugie autobusy nie są własnością spółki, tylko są dzierżawione. W rezultacie pomimo właściwego zarządzania strata skumulowana powiększa się, pomimo, iż płynność finansowa zostaje zachowana. Wyrównanie strat odbywa się poprzez dokapitalizowanie spółki na zakup nowych środków trwałych. Gmina Piła uzyskała pod koniec roku pieniądze ze sprzedaży działki przy al. Wojska Polskiego, które przeznaczyła na częściowe pokrycie strat powstałych w spółce w poprzednich latach.

**Radny Zbigniew Pyziak** powiedział, że w sumie dobrze, że Gmina zakupuje autobusy elektryczne, zamiast wodorowych, ponieważ za trzy autobusy napędzane wodorem, można zakupić sześć elektrycznych.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** powiedziała, że „Wczoraj podpisywaliśmy aneks do umowy, a cała procedura potrwa dwa miesiące.” Planuje się zakupić pięć autobusów. Dwa z nich mogą być dostarczone jeszcze w grudniu bieżącego roku, lub na początku następnego. Na pozostałe trzy zostanie ogłoszony przetarg. Na zakup autobusów wodorowych nabór zostanie wygaszony.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ryszard Małecki** zadał następujące pytanie: „A ten wodór do autobusów wodorowych w jaki sposób miałby być produkowany?”

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że nie czuje się kompetentna, aby udzielić odpowiedzi na to pytanie.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał ile łącznie wynosiła kwota na częściowe pokrycie strat w MZK?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że łącznie **1.205.000 zł**.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ryszard Małecki** zapytał o cenę jaką trzeba zapłacić, aby nabyć autobus hybrydowy?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że jego cena waha się w granicach **1.300.000 – 1.500.000 zł** jeśli chodzi o model Solaris 12 Urbino.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** omówiła również wydatki poniesione na utrzymanie dróg publicznych gminnych. Dwa lata temu zmieniono sposób finansowania remontów na drogach. Nie wykonuje się już tzw. łat drogowych, tylko nakładki. Nie wykonuje się ponadto utwardzeń z wydatków bieżących. Zaczęło się to od remontu nawierzchni przy ul. Paderewskiego koło ogródków działkowych. Położono nakładki i poszerzono drogę. Środki na to poszły z inwestycji, a nie z bieżącego utrzymania.

**Radna Teresa Kasior** zapytała o wytrzymałość tych nakładek?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że muszą być wytrzymałe. Asphalt jest trudnym do utylizacji odpadem, dlatego podczas remontu część asfaltu jest odzyskiwana celem powtórnego jego wykorzystania. Na lotnisku dzięki frezowaniu odzyskania część asfaltu, który został wykorzystany przy remoncie innych ulic. W ubiegłym roku przeznaczono na ten cel ponad **1.300.000 zł**.

**Radna Teresa Kasior** zapytała o fundusz rewitalizacyjny, w odpowiedzi usłyszała, że gmina nie posiada już budżetu rewitalizacyjnego.

**Radny Zbigniew Pyziak** zaapelował o spowodowanie, aby autobus miejski codziennie podjeżdżał pod Zakład Aktywności Zawodowej w Pile i dowoził, oraz odbierał pracowników z niepełnosprawnościami.

**Radna Teresa Kasior** zapewniła, że jeżeli w nowej kadencji Rady będzie mieć głos w Komisji Spraw Społecznych to będzie o tym pamiętać.

**Radny Zbigniew Pyziak** zadał pytanie odnośnie wydatków z przeznaczeniem na pomoc dla studentów i doktorantów. Sformułował je w następujący sposób: „Plan **20.250** zł, a wykonanie tylko **8.000** zł. Czy to oznacza, że przestali się uczyć?”

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że nie. Corocznie prognozuje się wielkość wydatków na ten cel. Tak niski procent wykonania planu, może sugerować, że część studentów i doktorantów nie kwalifikuje się do otrzymania pomocy materialnej.

**Radny Zbigniew Pyziak** ponadto zadał pytanie odnośnie wysokości wydatków ponoszonych na organizację i obsługę sesji Rady Miasta Piły?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że **20.000** zł rocznie to jest koszt wynajmu sali. Zakup kwiatów – łącznie **8.000 – 10.000** zł System Rada24 – maksymalnie **10.000** zł. Wydatki na transmisję sesji około **15.000** zł.

**Radny Zbigniew Pyziak** zadał także pytania odnośnie wydatków na obronę cywilną, o liczbę schronów, o ich wyposażenie, a także w jaki sposób jesteśmy zabezpieczeni i przygotowani na wypadek konfliktu zbrojnego?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że uczestniczy w spotkaniach dotyczących obrony cywilnej. Z pytaniem należy zwrócić się do Komendanta Straży Miejskiej Wojciecha Noska i do Dyrektora Wydziału Spraw Obywatelskich i Społecznych Marioli Chełminiak. Dodała, że kwota **15.000** zł dotyczy syreny alarmowej, oraz masztu na Inwest – Parku. Poza tym powiedziała, że schron na Placu Zwycięstwa jest pod opieką stowarzyszenia.

**Radny Zbigniew Pyziak** powiedział, że jest zaskoczony, bo z sprawozdania wynika, że do przedszkola na Zielonej Dolinie uczęszcza jedno dziecko.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** powiedziała, że prawdopodobnie tego przedszkola już nie będzie.

**Radny Zbigniew Pyziak** powiedział, że jest również zaskoczony tym, że ponad **348.000** zł Regionalne Centrum Kultury – Fabryka Emocji wydało na realizację programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w Pile – Festiwal Rekreacji” .

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że po likwidacji OPiRPA w Pile, powołano zespół, który weryfikował we współpracy z Państwową Agencją Rozwiązywania Problemów Alkoholowych (PARPA) jak najbardziej optymalnie wykorzystać środki na rozwiązywanie tych problemów. Otworzone nowe świetlice w szkołach, powołano zespoły interdyscyplinarne, psychologów. Z pozostałych pieniędzy udało się zorganizować program „Festiwal Rekreacji” Jest on podzielony na cztery bloki. Jeden z nich prowadzi Wydział Oświaty i gminne jednostki oświatowe. Polega on na tym, że dzieci z rodzin dotkniętych problemem alkoholowym, spotykają się na zajęciach z nauczycielami, podczas których sadzą na ogrodzie warzywa, lub kwiaty. Także z tych pieniędzy finansowany jest zakup zestawów klocków LEGO dla pilskich przedszkoli.  $\frac{3}{4}$  z nich ma już super wyposażenie. W tym projekcie uczestniczy ponadto RCK i MOSiR. MOSiR uczestniczy w realizacji programu nakierowanego dla młodzieży na ośrodkach sportowych, czyli na Orlikach, boiskach wielofunkcyjnych, a także Skateplazie. Przy okazji realizowana jest profilaktyka przeciwdziałania alkoholizmowi wśród młodzieży. Daje to lepsze efekty edukacyjne, niż „sztywne” spotkania ze specjalistami w szkole. Oprócz tego Regionalne Centrum Kultury przygotowuje swoją część, która składa się z: wakacji, czyli spotkań z młodzieżą na „Wyspie” Skateplazie. Zadanie finansowane pieniędzy pochodzących z koncesji alkoholowych. Poza tym organizowane są półkolonie, które finansowane są z tego samego źródła, „Dzień Dziecka” itd. Wydarzeń jest sporo, ale zaznaczyć trzeba, że wszystkie one są działaniami niskobudżetowymi . Koszt ich realizacji „zamyka się” bowiem w kwocie **20.000 – 30.000** zł. Co roku wysyłane jest sprawozdanie z realizacji programu do PARPA, w którym pokazuje się sposób wykorzystania wpływów z koncesji alkoholowych.

**Radny Zbigniew Pyziak** zabrał głos i powiedział, że dobrze by się stało, gdyby przy Prezydencie powstała Rada ds. Sportu, która opiniowałaby przyznawanie dotacji dla poszczególnych klubów sportowych. Pan Radny chciałby środki przeznaczane na rozwój sportu w naszym mieście były większe, niż do tej pory. Powiedział, że niedopuszczalne jest to, aby klub otrzymywał roczną dotację na poziomie **26.000** zł, z czego **14.000** zł oddawał

MOSiR – owi za wynajmem szatni i bieżni. Radny zapytał na co została wydana kwota **642.105** zł?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że to jest dofinansowanie z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska zakupu autobusów i stacji ładowania, a także modernizacji siedziby pod autobusy na ul. Łącznej. Gmina Piła rozważy w przyszłości możliwość zakupu autobusów wodorowych. Mają one to do siebie, że nie wolno ich serwisować, ani myć pod gołym niebem, a hala do tego przeznaczona musi spełniać wymogi formalne. Musi ona być otwarta, swobodny przepływ powietrza musi być zapewniony, bo to jest wodór. Koszty realizacji tego przedsięwzięcia są więc bardzo wysokie i w związku z tym nikt nie przystąpił do przetargu. NFOŚiGW zgodził się jednak, aby Gmina zamiast autobusów wodorowych, zakupiła więcej elektrycznych. Pani Skarbnik powiedziała, iż ma nadzieję, że te pieniądze zostaną w ten sposób lepiej spożytkowane.

**Radny Zbigniew Pyziak** zabrał głos i zapytał o wydatki na inwestycje dotyczące dróg gminnych. Wyraził przy tym zaniepokojenie niskim stopniem realizacji założonego planu.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że jeśli chodzi o inwestycję polegającą na budowie infrastruktury na Osiedlu Motylewo w Pile to wykonanie to tylko ponad **48%**, ale za to niewielka kwota ponad **200.000** zł. Mamy tutaj tryb Zaprojektuj i wybuduj. Szóstego, bądź ósmego marca pozwolenie na budowę uprawomocniło się. W zeszłym tygodniu odbyło się przekazanie placu budowy. Planowany koniec realizacji inwestycji, która realizowana jest w ramach Polskiego Ładu to koniec bieżącego roku. Z powodu wydania decyzji środowiskowych i blidów z dwumiesięcznym opóźnieniem, wykonawcy może zabraknąć około miesiąca czasu, aby zakończyć inwestycję w terminie. Jest jednak szansa, że nadrobi stracony czas w przypadku ładnej pogody. Jeśli chodzi o budowę ul. Szkolnej to Gmina planuje przeznaczyć **1.800.000** zł z budżetu na jej realizację. Zarząd Dróg i Zieleni w Pile wystąpił o pozwolenie na budowę dla czterech lokalizacji.: ul. Gliniana, Szkolna, Targowa i Równa. W przypadku ul. Szkolnej okazało się, że aby otrzymać pozwolenie to konieczne jest uzupełnienie dokumentacji projektowej o element związany z infrastrukturą podziemną. MWiK sp. z o.o. cofnął to postępowanie, celem uzupełnienia braków formalnych. W sierpniu ubiegłego roku ZDiZ w Pile, razem z MWiK sp. z o.o. taką dokumentację przygotował. Aktualnie oczekują na wydanie pozwolenia na budowę.

Sytuacja związana z inwestycją na ul. Glinianej przedstawia się nieco inaczej. Jest to wjazd z ul. Przemysłowej. Istnieje stara część, gdzie przedsiębiorcy już funkcjonują, oraz nowa część gdzie dopiero Gmina Piła sprzedała swoje działki, obecnie trwa tam proces budowy. Na starej części rozpoczęty został proces rewitalizacyjny, który pozwoli na podłączenie się tych nowych przedsiębiorców, którzy dopiero się budują do sieci i robienie nakładki. W sierpniu 2023 roku została ogłoszona 8 edycja Polskiego Ładu. W związku z tym, że termin aplikowania był bardzo krótki, a pieniądze, które można było pozyskać niewielkie, podjęta została decyzja o kompleksowym ujęciu tego zadania. Dokumentacja projektowa została uzupełniona o wjazd i tę część, gdzie przedsiębiorcy prowadzą już swoją działalność. Została ogłoszona procedura przetargowa, oraz zwiększeniu uległ plan. W październiku 2023 roku okazało się, że Gmina otrzyma dotację na ten cel w 2024 roku. W związku z tym nastąpiło celowe wstrzymanie realizacji tej inwestycji w 2023 roku by otrzymać dofinansowanie w ramach Polskiego Ładu. Jeżeli chodzi o dokumentację przyszłościową to dokonano aktualizacji projektowo – kosztorysowej dla zadań: „Budowa ul. Równej”, oraz „Budowa ul. Targowej”. Odcinek o długości stu metrów zostanie wyremontowany i połączy komunikację ul. Targowej z al. Niepodległości w Pile. Jeśli chodzi o kontynuację budowy ul. Kazimierza Wielkiego w Pile to stara część która obejmowała przebudowę ul. Kazimierza Wielkiego na odcinku od ul. Równej do ul. Szkolnej została ukończona. Nowy plan obejmował zadanie o wartości około **7.000.000** zł. Ogłoszono dwa przetargi. Pierwszy z nich odbył się w sierpniu 2023 r. i skończyły się pieniądze. Zorganizowano zatem drugi przetarg we wrześniu. Rozstrzygnięcie przetargu nastąpiło na przełomie października i listopada 2023 r., co spowodowało, że nie miał kto podpisać umowy. Została podpisana dopiero w bieżącym roku. Pani Skarbnik powiedziała także, że modernizacja dróg gruntowych dotyczyła, ul. Andersa, modernizacja odwodnienia – dotyczy terenów położonych bezpośrednio przy prokuraturze, ul. Szymanowskiego. Montaż nakładek bitumicznych na drogach gminnych: ul. Wincentego Pola rejon siedziby Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego. Pani Skarbnik dodała, że konieczne jest przeniesienie znajdującej się tam lampy w inne miejsce.

**Radny Zbigniew Pyziak** zabrał głos w sprawie budowy drogi dojazdowej do pilskiego Hospicjum i powiedział, że doszło już do podpisania umowy pomiędzy Gminą Piła, a deweloperem. Dodał, że jego zdaniem popełniono błąd już na samym początku postępowania. Stwierdził, że po podpisaniu umowy deweloper wyraził chęć partycypacji w budowie tego dojazdu.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że deweloper nie chciał partycypować, tylko był zobligowany do przedstawienia koncepcji projektowej. Były tam uwzględnione miejsca parkingowe do budynków, które sam wybudował. Pani Skarbnik posłużyła się przykładem dobrej współpracy gminy z deweloperem. Dotyczył on ul. Wybickiego, gdzie gmina pokryła tylko koszty dokumentacji projektowej w kwocie **15.000** zł, a 200 metrów drogi wybudował deweloper.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał czy istnieje szansa, że deweloper wybuduje w końcu drogę dojazdową do Hospicjum?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że deweloper nie chciał tego robić, ale następne spotkanie zaprosi **Dyrektora Zarządu Dróg i Zieleni w Pile Mirona Tadycha**, aby ten odpowiedział na jakim etapie realizacji jest ta sprawa.

**Radny Zbigniew Pyziak** zadał pytanie dotyczące modernizacji oświetlenia ulicznego.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że w ramach realizacji tego zadania zabezpieczono w budżecie środki na kwotę **2.500.000** zł. Przystąpiono do konkursu pt.: „Oświetlamy Polskę”. Plan zakładał zabezpieczenie większej kwoty bo **4.000.000** zł na oświetlenie całego miasta. W październiku 2023 r. otrzymano decyzję o odmowie przyznania dofinansowania. Zabezpieczono więc niższą kwotę bo **1.600.000** zł i zgłoszono chęć udziału w innym projekcie. Za kwotę **262.000** zł udało się zmodernizować oświetlenie na terenie kilku ulic, w tym na MOSiR na hali sportowej, gdzie grają siatkarze. Na terenie parkingów, na drodze do ul. Sportowej wymieniono stare oświetlenie na LED. Inwestycję tą zakończono jeszcze w grudniu 2023 r.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał na jakim etapie realizacji jest budowa zjazdu od ul. Żeromskiego na Osiedlu Górnym?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że na mapie wskazana została linia na której przeniesiony zostanie płot od ul. Sportowej. Zjazd zostanie skrócony do pierwszego wjazdu w koronie stadionu. Miejsca parkingowe zostaną ustawione bliżej. Przy samej Hali Sportów Walki przy ul. Sportowej 11 powstanie do 30 miejsc parkingowych.

**Radny Zbigniew Pyziak** powiedział, że mieszkańcy zgłaszają się do niego z petycją o lepsze oznakowanie dojazdu do stadionu.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że inwestycje na stadionie są w toku. Aktualnie wyburzany jest budynek starej trachostacji. Zostanie wybudowana mniejsza. Dyrektor MOSiR Dariusz Kubicki zlecił już firmie zewnętrznej inwentaryzację mocy. Realizacja inwestycji powinna potrwać do końca bieżącego roku.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ryszard Małecki** zapytał o możliwość instalacji paneli fotowoltaicznych na terenie parkingu przy stadionie?

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że aby koszty energii się zwracały to musi być odbiór. Magazynowanie energii jest kosztowne i nie zawsze się opłaca, jednakże panele fotowoltaiczne zostaną zamontowane na dachu Hali Sportów Walki.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał o aktywne przejścia dla pieszych.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że opracowano dokumentację projektowo – kosztorysową przyłącza oświetleniowego przejść dla pieszych przy ul. Wincentego Pola, Złotej, Spacerowej, Dąbrowskiego, Kilińskiego, Konopnickiej, Podgórnej, 500 – Lecia Piły, oraz Konarskiego.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał o 7 lamp posadowionych po lewej stronie ul. Staromiejskiej w Pile? Powiedział, że według jego wiedzy tylko jedna lampa teraz się świeci.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że zgłosi ten fakt i powiedziała, że na ul. Poznańskiej wymieniono jedną lampę, a reszta oświetlenia została skierowana w niebo.

**Radny Zbigniew Pyziak** zapytał o sytuację na ul. Podgórnej i ul. Okrzei. Zamknięcie ul. Wojska Polskiego powoduje utrudnienia w ruchu drogowym. Zaapelował o wymianę oświetlenia drogowego na tym odcinku.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** odpowiedziała, że prawdopodobnie oznakowanie poziome niedługo będzie. Dodała, że Gmina zgłosiła akces do unijnego programu, przy

pomocy którego planuje wymienić **1.300** lamp na LED - owe w mieście. Pani Skarbnik dodała, że na stronie 344 sprawozdania zamieszczono informację - rozliczenie wydatków niewygasających – budowa ul. Dunikowskiego, uzupełnienie oświetlenia drogowego, które dotyczyło trzech lamp wzdłuż ścieżki rowerowej na „Płotki”. Umowa była zawarta z firmą, która zapłaciła karę umowną, bo nie wywiązała się z umowy. Natomiast na stronie 345 – wydatki inwestycyjne.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** powiedziała, że Gmina Piła dysponuje dodatkowymi środkami, które pochodzą z Funduszu Przeciwdziałania COVID – 19 w kwocie ponad **560.000** zł. Posiada również środki w ramach Rządowego Programu „Polski Ład” W ubiegłym roku dotyczyły one przebudowy odcinka ul. Młodych w Pile – **5.000.000** zł, oraz „Rewitalizacji terenów nadrzecznych rzeki Gwdy” - **2 249 999,99** zł. Oprócz tego środki z Funduszu Pomocy. Dotyczy to pomocy Ukrainie. W roku 2023 przeznaczono na ten cel kwotę **6.147.000** zł, z tym, że ukierunkowano je na oświatę.

**Skarbnik Gminy Ewelina Śługajska** powiedziała, że po zmianie przepisów mamy sześć rodzajów przychodów. Są to niewykorzystane środki, które pochodzą z rozliczeń z poprzednich lat, np. koncesje alkoholowe, ochrona środowiska. Wolne środki, które zawsze występowały ponad **33.000.000** zł, zaciągnięte kredyty i pożyczki na rynku krajowym ‘JESICA’ – **5.600.000** zł. Spłata pożyczki udzielonej w latach ubiegłych, rozliczenie środków jeśli chodzi o projekty unijne, głównie ERASMUS i Fundusze Norweskie, kwota **406.000** zł, oraz sprzedaż papierów wartościowych – **40.000.000** zł .

Komisja Rewizyjna ustaliła termin kolejnego posiedzenia na dzień 24 kwietnia 2024 r. godz. 10:00

W wyniku zakończenia dyskusji przewodniczący komisji - Ryszard Małecki zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Na tym protokół zakończono.

Protokołował:

**Krzysztof Bielka**

Protokół nr 37/24 Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Piły z 10 kwietnia 2024 r. podpisali:

<b>Lp.</b>	<b>Imię i nazwisko radnej/radnego</b>	<b>Podpis</b>
1	Ryszard Małecki - przewodniczący	
2	Urszula Kaczmarek	
3	Teresa Kasior	
4	Grzegorz Płachta	
5	Zbigniew Pyziak	