

## **Protokół Nr 32/18**

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się dnia 14 maja 2018 r. o godz. 15.00 w sali nr 32 Urzędu Miejskiego w Pabianicach, ul. Zamkowa 16.

Lista obecności radnych Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Pabianicach stanowi załącznik Nr 1 do protokołu.

Radni zostali skutecznie powiadomieni o Komisji.

Komisję prowadziła Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej – Małgorzata Biegajło.

### **PORZĄDEK OBRAD:**

1. Przyjęcie proponowanego porządku obrad.
2. Przyjęcie protokołów: Nr 30/18 z dnia 27.03.2018 oraz Nr 31/18 z dnia 24.04.2018 r.
3. Analiza sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.
4. Przedstawienie Uchwały Nr I/62/2018 Składu Orzekającego RIO w Łodzi z dnia 30 kwietnia 2018 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu Prezydenta Miasta Pabianic z wykonania budżetu za 2017 rok.
5. Zapoznanie z opiniami Komisji Rady Miejskiej w Pabianicach dot. wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok.
6. Przedstawienie i przyjęcie opinii oraz wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Pabianicach w sprawie udzielenia Prezydentowi Miasta absolutorium z tytułu wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok.
7. Sprawy różne.

#### **Ad.1.**

##### **dot. informacji nt. przyjęcia porządku obrad.**

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

#### **Ad.2.**

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło poinformowała, że nie zgłoszono żadnych uwag do treści wyłożonych protokołów: Nr 30/18 z dnia 27.03.2018 oraz Nr 31/18 z dnia 24.04.2018 r. w związku z tym uważa protokoły za przyjęte.

### Ad.3

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło powiedziała, że Komisja zapozna się ze sprawozdaniem finansowym i sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Zastępca Skarbnika Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Pabianice za rok 2017 (Zał. Nr 2).  
SPRAWOZDANIE FINANSOWE JEDNOSTKI SAMORZĄDU  
TERYTORIALNEGO - GMINY MIEJSKIEJ PABIANICE  
ZA ROK 2017 obejmuje: bilans z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pabianice jako jednostki samorządu terytorialnego, zamykający się po stronie Aktywów i Pasywów kwotą 17.903.993,05 zł; zbiorcze sprawozdania zestawiające wszystkie samorządowe jednostki budżetowe tj. Urząd Miejski w Pabianicach, szkoły podstawowe, przedszkola miejskie, Żłobek Miejski, Środowiskowy Dom Samopomocy, Miejskie Centrum Pomocy Społecznej, Miejski Zakład Pogrzebowy, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji, Zarząd Dróg Miejskich oraz samorządowy zakład budżetowy: Zakład Gospodarki Mieszkaniowej. Sprawozdania obejmują: łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych, który po stronie Aktywów i Pasywów wykazuje po dokonanych wyłączeniach obroty na koniec 2017 r. w łącznej wysokości 555.035.136,13 zł; łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych wykazujące na bilans otwarcia 2017r. Poziom 480.501.729,16 zł, a po uwzględnieniu wyniku finansowego za analizowany rok w kwocie łącznej 30.122.722,08 zł, wielkość na BZ 537.155.465,67 zł; łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych. Po wyłączeniach transakcji zakupu i sprzedaży między jednostkami oraz zakładami budżetowymi, które to za 2017 rok wyniosły 2.277.421,29 zł przychody netto z działalności podstawowej zamknęły się kwotą 244.639.962,62 zł. Zysk z działalności podstawowej na koniec 2017 roku osiągnął poziom 24.257.434,41 zł. Po uwzględnieniu przychodów/kosztów operacyjnych i finansowych, wyniku zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatku dochodowego, zysk netto zamknął się kwotą 30.122.722,08 zł.

Skarbnik Miasta Pabianic Anna Łosiak omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Pabianic za rok 2017 (Zał. Nr 3). Materiał został przekazany do Rady Miejskiej i RIO w ustawowym terminie tj. do 31 marca 2018 r. Prognozowane dochody Miasta Pabianic zostały wykonane w kwocie 228.179.139,89 zł, co stanowi 99,2% planu ustalonego przez radę, wydatki

zaś zrealizowano w kwocie 236.044.847,39 zł, czyli na poziomie 96,0% ustalonego planu. Budżet zamknął się niższym niż planowany deficytem, w wysokości 7.865.707,50 zł. Dochody bieżące wykonano w wysokości 223.113.537,83 zł, a wydatki bieżące w wysokości 213.511.301,55 zł, co oznacza, że zachowana została reguła wynikająca z art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Dochody majątkowe zrealizowano na kwotę 5.065.602,06 zł, tj. 90,6% planu, w tym sprzedaż majątku planowaną w wysokości 4.413.400,00 zł wykonano 4.515.877,06 zł tj. 102,3% planu. Wydatki majątkowe zrealizowano w kwocie 22.533.545,84 zł tj. 85,2%, w tym wydatki niewygasające stanowiły 832.853,67 zł. W 2017 r. miasto spłaciło ostatnie zobowiązanie w wysokości 1.993.988,52 zł, które dotyczyło SP ZOZ. Budżet zamknął się deficytem w wysokości (-) 7.865.665,88 zł przy planowanym deficycie (po zmianach) w kwocie (-) 16.077.897,97 zł. Na niższe wykonanie deficytu budżetu wpływ miała relacja wykonania dochodów i wydatków roku 2017. Dochody bieżące wykonano w wysokości niższej niż planowano o kwotę persaldo 1.743.036,82 zł natomiast wydatki wykonano poniżej założeń planowanych o kwotę 9.955.268,91 zł. Należy zaznaczyć, że niższe wykonanie wydatków nie wpływało na jakość realizacji ustawowych zadań gminy. Zadłużenie miasta na dzień 31.12.2017 r. wynosiło 33.518.000,36 zł i stanowiło 14,7% dochodów ogółem budżetu miasta. Wskaźnik jednoroczny z art. 243 u.o.f.p. wykonany został na poziomie 6,19% czyli wyższym niż planowany na koniec III kwartału 2017 r. (tj. 4,02%). Należy zwrócić uwagę na to, iż w 2017 r. wykonano planowane dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych w wysokości: 4.515.877,06 zł, co stanowi: 102,32% planu po zmianach. Sprzedaż wykonana została ponad założony plan po zmianach o kwotę 102.477,06 zł. Jednakże należy dodać, iż sprzedaż składników majątkowych jest pozycją bardzo niestabilną, uzależnioną od koniunktury na rynku nieruchomości oraz zasobności mieszkańców. Wg stanu na dzień 31.12.2017 r. w Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej występują zaległości czynszowe w kwocie: 16.544.807,53 zł, w tym zaległości mieszkalne w kwocie: 15.261.940,35 zł i zaległości niemieszkalne w kwocie: 1.282.867,18 zł. Widocznym zagrożeniem dla prawidłowego funkcjonowania Zakładu jest wysokość zadłużania się najemców. Corocznie przyrost należności nieściągalnych wynosi ok. 2% wpłat czynszów i innych mediów. Pomimo wyżej wymienionych problemów na 31.12.2017 r. nie zanotowano zobowiązań wymagalnych oraz wystąpił niższy niż zakładano stan środków obrotowych, który świadczy o powolnej poprawie sytuacji finansowej tej jednostki. Tym niemniej sytuacja finansowa powinna być na bieżąco monitorowana. Analizując wydatki dotyczące zakupu usług przewozowych (umowa z MZK) zauważa się niewielkie ich zwiększenie z kwoty 10.403.315,74 zł w 2016 r. do 10.428.774,89 zł w 2017 r. Należy monitorować wysokość wydatków przeznaczonych na komunikację autobusową w Gminie Miejskiej Pabianice. Zobowiązania dłużne zwiększyły

się w stosunku do 2016 r. o kwotę 7.207.902,72 zł. Na dzień składania sprawozdania z wykonania budżetu tj. na 31.03.2018 r. zobowiązania wymagalne nie występują.

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

Skarbnik Miasta Anna Łosiak przedstawiła Uchwałę Nr I/62/2018 Składu Orzekającego RIO w Łodzi z dnia 30 kwietnia 2018 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu Prezydenta Miasta Pabianic z wykonania budżetu za 2017 rok. (Załącznik Nr 4)

Skarbnik Miasta Anna Łosiak przedstawiła uwagi zawarte w Uchwale Składu Orzekającego RIO. Skład Orzekający RIO zaopiniował pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu z uwagami zawartymi w uzasadnieniu. Skład Orzekający zwrócił przede wszystkim uwagę pod kątem poprawności formalno - rachunkowej oraz zgodności z prawem. Uwagi RIO dotyczyły trzech kwestii. Po pierwsze osiągnięcie efektu ekologicznego na wysypisku w Łaskowicach. Wiąże się to z faktem, że co roku trwania ciągłości rozliczania tego projektu należy osiągać efekt ekologiczny na podstawie pierwotnej umowy, uzyskany dla mieszkańca. Jeśli wielkość mieszkańców ulega zmniejszeniu wówczas nie zostanie osiągnięty zamierzony efekt ekologiczny, który był zawarty w podpisanej umowie. Stąd co roku miasto jest zobowiązane zwracać środki do Urzędu Marszałkowskiego. Rok 2017 jest ostatnim rokiem, zgodnie z zawartą umową do uzyskiwania efektu ekologicznego. Druga uwaga dotyczyła, że należności wymagalne wzrosły o kwotę 5.046.706,83 zł, w porównaniu ze stanem na koniec 2016 roku z tytułu kar za niewykonywanie robót w wysokości 1.807.000 zł m.in. od firmy Inter Plus za WTZ, od podatku od nieruchomości, zadłużenie jednej z firm z terenu Pabianic, należności pobierane za świadczenia rodzinne, należności czynszowe ZGM i inne. Trzeci punkt dotyczył monitorowania wyniku Zakładu Gospodarki Mieszkaniowej. Jest to uwaga, która pojawia się co roku. Dopóki ZGM nie będzie otrzymywał dotacji podmiotowej od właściciela nieruchomości na wyższym poziomie to będzie pojawiał się na minusie stan obrotowy.

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło zapytała, czy są pytania w związku z powyższą Uchwałą.

Nie ma pytań.

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło poprosiła o zestawienie zysku netto spółek miejskich za 2017 rok.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że wszystkie spółki złożyły bilans i wszystkie spółki mają zysk. Dodatkowe informacje dot. spółek miejskich zostaną dostarczone dla radnych.

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

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło przedstawiła opinie: Komisji Budżetu i Finansów oraz Komisji Oświaty i Spraw Społecznych dot. wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok. (Załącznik Nr 5)

Przewodnicząca Komisji Joanna Kupś przedstawiła opinię Komisji Zarządzania Mieniem Komunalnym dot. wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok. (Załącznik Nr 6)

Przewodnicząca Komisji Grażyna Wójcik przedstawiła opinię Komisji Gospodarki Komunalnej i Inwestycji dot. wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok. (Załącznik Nr 7)

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

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło powiedziała, że został przekazany projekt opinii i wniosek Komisji Rewizyjnej dot. sprawozdania z wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok. Przeczytała opinię dot. wykonania budżetu miasta Pabianic za rok 2017 (Załącznik Nr 8). Zapytała, czy są uwagi.

Wobec braku poprawek Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło poddała pod głosowanie powyższą opinię.

Głosowanie: za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się - 0. Komisja przyjęła opinię.

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło poddała pod głosowanie wniosek w sprawie przyjęcia sprawozdania Prezydenta Miasta Pabianic z wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok.

Głosowanie: za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się - 0. Komisja przyjęła wniosek.

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło poddała pod głosowanie wniosek w sprawie przyjęcia sprawozdania finansowego za 2017 rok.

Głosowanie: za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się - 0. Komisja przyjęła wniosek.

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło poddała pod głosowanie wniosek w sprawie udzielenia absolutorium dla Prezydenta Miasta Pabianic za 2017 rok.

Głosowanie: za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się – 0. Komisja przyjęła wniosek.

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło przeczytała wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia Prezydentowi Miasta Pabianic absolutorium z tytułu wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pabianice w 2017 r. (Załącznik Nr 9). Zapytała, czy są uwagi. - Nie ma.

Przewodnicząca Komisji Małgorzata Biegajło poddała pod głosowanie wniosek do Rady Miejskiej w sprawie udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta Pabianic wraz z integralną częścią, którą jest przedstawiona opinia.

Głosowanie: za - 5, przeciw - 0, wstrzymało się – 0. Przyjęto. Członkowie Komisji podpisali przygotowane dokumenty opinię i wniosek Komisji Rewizyjnej dot. wykonania budżetu miasta Pabianic za 2017 rok.

Wobec braku zgłoszeń, Przewodnicząca Komisji podziękowała zebrany za udział w pracach związanych z procedurą absolutorijną.

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

Spraw różnych nie wniesiono.

Wobec zrealizowania porządku obrad, prowadzący zamknął posiedzenie Komisji o godz. 15.45.

Płyta CD – Załącznik Nr 10.

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

Posiedzenie protokółowała:

**AGNIESZKA MICHEL**

Posiedzeniu przewodniczyła:

**MAŁGORZATA BIEGAJŁO**