

Protokół Nr 18/16

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się dnia 16.05.2016 r. o godz. 13.00 w sali nr 32 Urzędu Miejskiego w Pabianicach, ul. Zamkowa 16.

Obecni wg załączonej listy obecności.

Komisję prowadziła Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej – Monika Cieśla.

PORZĄDEK OBRAD:

1. Przyjęcie proponowanego porządku obrad.
2. Przyjęcie protokołu Nr 17/16 z dnia 11.04.2016r.
3. Analiza sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu miasta Pabianic za 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.
4. Przedstawienie Uchwały Nr I/69/2016 Składu Orzekającego RIO w Łodzi z dnia 5 maja 2016 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu Prezydenta Miasta Pabianic z wykonania budżetu za 2015 rok.
5. Sprawy różne.

Ad.1.

dot. Informacji nt. przyjęcia porządku obrad.

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

Ad.2.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla poinformowała, że nie zgłoszono żadnych uwag do treści wyłożonego protokołu Nr 17/16 z dnia 11.04.2016r. w związku z tym uważa protokół za przyjęty.

Ad.3.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla powiedziała, że Komisja zapozna się ze sprawozdaniem finansowym i sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Pabianic za 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Pabianic za rok 2015. (Zał. Nr 1) Materiał został przekazany do Rady Miejskiej w ustawowym terminie. Prognozowane dochody Miasta Pabianic zostały wykonane w kwocie 187.156.295 zł, co stanowi 99% wykonania planu, w tym dochody bieżące własne zostały wykonane

w wysokości 163.953.993,39 zł, dochody bieżące zlecone - 17.582.988,31 zł, dochody majątkowe – 5.619.313,30 zł. Ok. 1% niewykonania strony dochodowej tj. ubytek w dochodach 1.979.457,78 zł. Największe niewykonanie planowanych dochodów zostało zanotowane w działach: 600 - transport i łączność – nie została wykonana kwota 513.679,63 zł - dotycząca niewykonania wpływów z opłaty za bilety komunikacji miejskiej, dotacji na zimowe utrzymanie dróg powiatowych przekazanej do wysokości poniesionych wydatków; 710 – działalność usługowa – nie została wykonana kwota 206.993,72 zł – niższe niż planowane wpływy z usług Miejskiego Zakładu Pogrzebowego; 750 - administracja publiczna – nie wykonana została kwota 159.748,85 zł - niewykonanie wpływów z tytułu mandatów oraz niższe wpłaty PSM z tytułu oświetlenia ulic na terenie osiedli mieszkaniowych; 756 – dochody od osób prawnych i osób fizycznych – duże niewykonanie kwoty 1.767.988,84 zł – dotyczy mniejszych wpływów od osób prawnych i fizycznych z podatku od nieruchomości, rolnego ponadto od spadków i darowizn, opłaty skarbowej, dywidendy od spółek miejskich oraz udziałów gmin w podatku dochodowym z PIT i CIT; 852 – nie została wykonana kwota 52.987,82 zł – zwroty dotacji do ŁUW, które wynikają z mniejszej liczby świadczeniobiorców uprawnionych do zasiłków; 854 – nie została wykonana kwota 67.114,18 zł – zwroty dotacji celowej do ŁUW do wysokości wykonanych wydatków przeznaczonej na pomoc materialną dla uczniów. Dochody majątkowe zostały wykonane ponad plan tj. 3,5%, co stanowił wzrost do założeń kwotę 190.375,99 zł, ponieważ wystąpiły wyższe wpływy ze sprzedaży składników majątkowych. Ponadto Miasto otrzymało zwrot środków wynikających z końcowego rozliczenia projektu współfinansowanie ze środków Unii Europejskiej pn. „Poprawa dostępności i bezpieczeństwa transportu miejskiego na terenie Gminy Miejskiej Pabianice”. Wydatki budżetu miasta Pabianic za 2015 rok zostały zrealizowane w kwocie 178.109.427,53 zł, czyli na poziomie 97,2% ustalonego planu. Niewykonanie wydatków jest to tzw. oszczędność tj. kwota 5.117.931 zł przy wykonaniu dochodów w 99% i przy wykonaniu wydatków w 97%. Takie ustawienie dochodów i wydatków spowodowało, że budżet wygenerował nadwyżkę budżetową w wysokości 3.138.473 zł. Rok 2015 był rokiem dobrych decyzji Zarządu i Rady, ponieważ podjęta została decyzja wcześniejszego wyjścia z programu naprawczego, Miasto otrzymało zgodę od Ministra Finansów na wyemitowanie obligacji komunalnych przeznaczonych na spłatę pożyczki Skarbu Państwa z roku 2016, za zgodą Rady przeniesione zostały środki finansowe, przesuwając wykup obligacji na rok 2019 i 2020 – kwota 2.700.000 zł. Skumulowanie tych środków spowodowało, że w I kwartale 2016 roku można było spłacić ostatnią transzę pożyczki Skarbu Państwa, która spłacona byłaby dopiero w 2018 roku. Zadłużenie Miasta na dzień 31.12.2015 r. wynosiło kwotę 20.566.69 zł, co stanowiło 10% planowanego budżetu. Informacja o stanie mienia

komunalnego - Miasto Pabianice dysponuje gruntami o powierzchni 696 ha o wartości 188.127.702,60 zł. Majątek ruchomy i nieruchomy o wartości 277.246.450 zł znajduje się w 29 jednostkach budżetowych, 2 zakładach budżetowych i 3 instytucjach kultury. Miasto posiada udziały w 4 spółkach miejskich: w MZK – udziały o wartości 9.727.000.000 zł, w ZWiK – udziały o wartości 109.050.000 zł, w ZEC – udziały o wartości 35.010.000 zł, w PCM - udziały o wartości 2.362.600 zł. Miasto posiada udziały w spółce EKO-REGION w wysokości 1.920.000 zł i w Regionalnej Agencji Poszanowania Energii w wysokości 10.000 zł oraz akcje Polfy w wysokości 18.500 zł. W 2015 roku Miasto Pabianice uzyskało z majątku środki majątkowe w wysokości 18.557.605,57 zł. Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - głównie mieszkania i nieruchomości – 4.181.970,50 zł, użytkowanie wieczyste – 1.981.153,29 zł, dzierżawa i najem lokali – 1.505.009,34 zł, czynsze uzyskane z zasobów komunalnych – 9.425.449,57 zł, wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności – 280.670,92 zł, wpływy z dywidendy – 1.044.000 zł, dochody jednostek organizacyjnych – 139.351,95 zł.

Radny Tadeusz Feliksiński powiedział, że w analizie opisowej do sprawozdania na str. 3 w dziale 600 - niewykonanie wpływów z opłat za bilety komunikacji miejskiej stanowiło kwotę 385.187,38 zł, natomiast w załączniku Nr 1 do sprawozdania Prezydenta Miasta Pabianic w dziale 600 - wpływy z usług § 0830 - plan 4.050.000 zł, wykonanie od początku roku 3.604.051,62 zł - niewykonanie wpływów za sprzedaż biletów wyniosło 445.948,38 zł. czyli jest to kwota niewykonania o 60.000 zł wyższa od wykazanej w części opisowej sprawozdania.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że kwota wykazana w załączniku nr 1 do sprawozdania Prezydenta Miasta Pabianic jest prawidłowa, ponieważ dokument ten jest przesyłany do RIO. Sprawdzi ten temat

Radny Tadeusz Feliksiński poprosił o poprawkę do części opisowej w tej sprawie. Zapytał o spadek sprzedaży biletów z komunikacji miejskiej.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że rozmawiała z Naczelnikiem Andrzejem Różańskim w sprawie ustalenia faktycznego wykonania dochodów za sprzedaż biletów komunikacji miejskiej. Pan Naczelnik w swoich zestawieniach kwalifikował wpłaty z roku 2015, które wpłynęły w styczniu 2016 roku. Uważa, że wszystkie środki, które wpłynęły do 31.12.2015 r. są to dochody z wykonania za sprzedaż biletów za rok 2015. Stąd jest ta rozbieżność. Ustalono, że od tej chwili podawane wielkości będą zweryfikowane przez Wydział Budżetu. Przeprasiła za rozbieżności i przedstawi poprawioną wersję.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zapytała, skąd wynika niewykonanie sprzedaży biletów z komunikacji miejskiej.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że na pewno wynika to z mniejszej sprzedaży biletów i z zawyżonych planów tej pozycji.

Radny Zbigniew Grabarz zapytał o wpływy uzyskane przez ZGM z tytułu najmu mieszkań w 2014 roku.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że przekaże taką informację.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zapytała, jak wygląda kwestia dowożenia uczniów do szkół, ponieważ kilka lat temu była sytuacja taka, że uczniowie byli dowożeni taksówkami do szkoły. Miały zostać zmniejszone koszty w tym zakresie. W chwili obecnej kwota ta też jest nadal dość wysoka – 103.000 zł.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że zapisze ten temat i przekaże informację.

Radna Joanna Kupś zapytała, czy kiedykolwiek zastanawiano się nad wydzierżawieniem bądź zakupem busa, który woziłby dzieci do szkoły.

Zastępca Prezydenta Aleksandra Jarmakowska – Jasiczek powiedziała, że nie jestem w stanie teraz odpowiedzieć na ten temat. Dzieci są dowożone do szkół z różnych miejsc zamieszkania w tym samym czasie.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zapytała, czy w związku ze zwrotem odsetek zapłaconych do Urzędu Marszałkowskiego naliczonych w wyniku zwrotu wydatków uznanych za niekwalifikowane związanych z realizacją projektu pn. „Poprawa dostępności i bezpieczeństwa transportu miejskiego na terenie Gminy Miejskiej Pabianice” zachodzą znamiona naruszenia dyscypliny finansów publicznych. Regionalna Izba Obrachunkowa w swojej opinii wskazała na ten problem.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że opinia RIO jest pozytywna z uwagami. RIO wykazała cztery rozbieżności, które zostały zauważone w trakcie weryfikacji sprawozdania finansowego. Prezydent Miasta w dniu 21.04.2016 r. skierował pierwsze wyjaśnienie nieścisłości dot. sprawozdania z wykonania budżetu miasta do RIO, po sporządzeniu tego dokumentu i następnie drugie wyjaśnienie w dniu 5.05.2016 r. Skład Orzekający zwrócił uwagę na wydatki majątkowe klasyfikowane w paragrafie 6660. Dotyczy to

zwrotu dotacji. Zwrot dotacji nastąpił między 12 a 14 marca 2014 roku. Urząd Marszałkowski w Łodzi Departament ds. Regionalnych Programów Operacyjnych przeprowadził kontrolę projektów i przekazał Beneficjentowi dwie wersje informacji pokontrolnych. Z tych informacji wynikało, że zażądał zwrotu kwoty 16.313,93 zł tytułem nieuznania za kwalifikowane część wydatków poniesionych przez Beneficjenta w związku z realizacją projektu pn. „Poprawa dostępności i bezpieczeństwa transportu miejskiego na terenie Gminy Miejskiej Pabianice”. W dniu 12.11.2014 r. przekazał kolejną trzecią wersję informacji pokontrolnej, w której podstawową zmianą jest fakt wyliczenia wydatków niekwalifikowanych czyli od drugiej umowy o 33.317,33 zł. Wynika z tego, że kwota 16.300 zł nie została zwrócona, a musiała zostać zwrócona kwota 33.317,33 zł. jako niekwalifikowana. Uważa, że nie można tego zakwalifikować jako naruszenie dyscypliny finansów publicznych, ponieważ jest to zwykłe rozliczenie środków między kwalifikowanymi i niekwalifikowanymi w projekcie unijnym. Następnie Skład Orzekający RIO w swojej opinii wskazał, że w ZGM zostały poniesione koszty w paragrafie 4580 – pozostałe odsetki. Są to odsetki od nieterminowych wpłat, wystawione przez wspólnoty mieszkaniowe właścicielowi czyli gminie z tytułu nieterminowych zapłat oraz na podstawie wyroków sądowych o zwrot kaucji mieszkaniowej oraz odsetki w wysokości 58,25 zł zwrócone przez pracownika ZGM (uchybiecie pracownika).

Radny Zbigniew Grabarz zapytał o sprawę dotyczącą zwrotu mylnie przekazanej kwoty 10.000 zł przez pracownika ZGM na niewłaściwy rachunek bankowy.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że zapisze ten temat i przekaże informację.

Radny Tadeusz Feliksiński powiedział, że RIO w swojej opinii wskazała, że w Zakładzie Gospodarki Mieszkaniowej na koniec 2015 roku wystąpiły zobowiązania wymagalne w wysokości 225.405. W porównaniu ze stanem odnotowanym na koniec 2014 roku nastąpił spadek zobowiązań wymagalnych zakładu (wówczas zobowiązania wymagalne stanowiły kwotę 736.535 zł). Zapytał, czy różnica w wysokości 500.000 to kaucje za lokale mieszkalne i użytkowe, które wcześniej stanowiły pozycję tych zobowiązań.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że zobowiązania wymagalne ZGM w 2014 roku stanowiły kwotę 736.535 zł. W 2015 roku RIO w opinii do sprawozdania wykazywała to zobowiązanie jako ocenę zakładu, któremu należałoby się przyjrzeć. ZGM ma różne zobowiązania. W ZGM po przekształceniu zasobów komunalnych były tzw. kaucje mieszkaniowe od lokatorów. ZGM uważał, że jest to jego zobowiązanie wymagalne. Z ustawy o

rachunkowości wynika, że istota zobowiązań wymagalnych jest wówczas, gdy zostanie przekroczony termin zapłaty. Dlatego też jest to teraz w zobowiązaniach już niewymagalnych. Zobowiązanie wymagalne jest wtedy, kiedy osoba zainteresowana zwróci się do ZGM o zwrot kaucji. Kwota ok. 500.000 zł stanowiła kaucję za lokale.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zwróciła uwagę, że z jednej strony nastąpiło zmniejszenie wypłat dodatków mieszkaniowych niż przewidywano w planie, a z drugiej strony nastąpiło zwiększenie wydatków na pomoc społeczną. Jest to niepokojąca sytuacja, że z jednej strony mieszkańcy nie spełniają kryteriów, aby dostać dodatki mieszkaniowe, a z drugiej strony korzystają z pomocy społecznej. Z roku na rok te wydatki są coraz wyższe w tej pozycji.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że z kryterium dochodowego rodziny, która stara się o dofinansowanie z tytułu dodatków mieszkaniowych wynika, że poziom tych rodzin się podnosi, ale czasami jest to różnica niewielka. Wydatki na rodzinę i problemy z utrzymaniem rodziny jest to zupełnie inna kwestia. Zapisała ten temat, żeby zwrócić uwagę na tę sprawę.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zapytała, czy akcje Regionalnej Agencji Poszanowania Energii S.A. w wysokości 10.000 zł Miasto otrzymało tytułem spadku.

Zastępca Skarbnika Miasta Katarzyna Muszyńska powiedziała, że nie był to spadek, chyba był to wykup.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zapytała, czy w budżecie br. została zaplanowana kwota z przeznaczeniem na prace konserwatorskie pomnika ku czci żołnierzy Wojska Polskiego poległych w 1939 r. W ubiegłym roku zaplanowane środki nie zostały wykorzystane, z uwagi na upalne i suche lato, a teraz aura jest dobra na rozpoczęcie tych prac.

Skarbnik Miasta Anna Łosiak powiedziała, że sprawdzi ten temat.

Zastępca Skarbnika Miasta Katarzyna Muszyńska przedstawiła sprawozdanie finansowe Gminy Miejskiej Pabianice za rok 2015. (Zał. Nr 2) Powiedziała, że sprawozdanie finansowe jednostki samorządu terytorialnego - Gminy Miejskiej Pabianice za rok 2015 obejmuje: Bilans z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Pabianice jako jednostki samorządu terytorialnego, zamykający się po stronie Aktywów i Pasywów kwotą 10.254.247,43 zł; Zbiorcze sprawozdania zestawiające wszystkie samorządowe jednostki budżetowe

tj. Urząd Miejski w Pabianicach, szkoły podstawowe, gimnazja, przedszkola miejskie, Żłobek Miejski, Środowiskowy Dom Samopomocy, Miejskie Centrum Pomocy Społecznej, Miejski Zakład Pogrzebowy, Miejski Ośrodek Sportu i Rekreacji oraz samorządowe zakłady budżetowe: Zakład Gospodarki Mieszkaniowej i Zarząd Dróg i Zieleni Miejskiej. 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 2015r. w łącznej wysokości 528.318.198,55 zł; Łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych wykazujące na bilans otwarcia 2015r. Poziom 490.618.553,62 zł, a po uwzględnieniu wyniku finansowego za analizowany rok w kwocie łącznej 34.330.077,61 zł, wielkość na BZ 499.442.748,73 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 2015 rok wyniosły 5.326.979,32 zł przychody netto ze sprzedaży zamknęły się kwotą 205.226.824,79 zł; Zysk z działalności podstawowej na koniec 2015 roku osiągnął poziom 29.453.931,50 zł. Po uwzględnieniu przychodów/kosztów operacyjnych i finansowych, wyniku zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatku dochodowego, zysk netto zamknął się kwotą 34.330.077,61 zł.

Ad.4.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla przedstawiła Uchwałę Nr I/69/2016 Składu Orzekającego RIO w Łodzi z dnia 5 maja 2016 roku w sprawie opinii o sprawozdaniu Prezydenta Miasta Pabianic z wykonania budżetu za 2015 rok. (Zał. Nr 3) 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. Przedstawiła uwagi zawarte w Uchwale Składu Orzekającego RIO.

Zapytała, czy są pytania w związku z powyższą Uchwałą.

Nie ma pytań.

Ad.5.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla przedstawiła odpowiedź na wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie wykazu osób nie podejmujących zatrudnienia i przez okres powyżej dwóch lat pobierających zasiłek z pomocy społecznej. (Zał. Nr 4)

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zaproponowała posiedzenie Komisji w dniu 30 maja br., o godz. 13.30 na którym zostałyby przyjęte opinie i wnioski w sprawie udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta Pabianic z tytułu wykonania budżetu miasta Pabianic za 2015 rok.

Przewodnicząca Komisji Monika Cieśla zapytała o termin rozpoczęcia pozostałych kontroli

Radny Tadeusz Feliksiński powiedział, że kontrola w zakresie efektywności systemu komunikacji miejskiej w Pabianicach realizowanej przez MZK zostanie rozpoczęta w II półroczu br.

Na tym posiedzeniu zamknięto.

Obrady zakończono o godz. 14.25

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

Posiedzenie protokółowała:

AGNIESZKA MICHEL

Posiedzeniu przewodniczyła:

MONIKA CIEŚLA