

P r o t o k ó ł nr 5/2015
posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 4 maja 2015 r.

Komisja rozpoczęła posiedzenie o godz. 8⁰⁰, a zakończyła o godz.9⁴⁰.

W posiedzeniu uczestniczyli członkowie Komisji oraz zaproszeni goście według listy obecności stanowiącej **załącznik nr 1** do protokołu.

Porządek obrad:

1. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 r.
2. Wypracowanie wniosku absolutoryjnego.
3. Ustalenie planu pracy Komisji na II półrocze 2015 r.
4. Sprawy wymagające opinii Komisji.
5. Sprawy bieżące.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Otwieram kolejne posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Stwierdzam, że mamy kworum, więc Komisja może podejmować prawomocne decyzje.

Czy są uwagi, propozycje zmian do porządku obrad?

Nie ma.

Kto jest za przyjęciem porządku obrad?

głosowanie: za – 4, przeciw - 0, wstrzym. się - 0

Przystępujemy do jego realizacji.

Ad. 1

Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 r.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Wszyscy Państwo otrzymali następujące dokumenty:

- sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 r. (**załącznik nr 2**),
- sprawozdanie finansowe (**załącznik nr 3**),
- informację o stanie mienia komunalnego Miasta Inowrocławia (**załącznik nr 4**),
- opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia (**załącznik nr 5**).

Proszę panią Skarbnik o przedstawienie informacji na ten temat.

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Prezydent Miasta Inowrocławia wypełniając obowiązek wynikający z art. 267 ustawy o finansach publicznych przedstawił wcześniej wymienione dokumenty. W 2014 r. zostały zrealizowane dochody w kwocie 230 343 009,32 zł. Daje to przekroczenie planu o 1,5 % oraz wykazuje wzrost do 2013 r. o 8 %. Jeśli chodzi o poniesione wydatki w 2014 r. to wynosiły one 227 836 789,79 zł. Wydatkowana z budżetu kwota stanowiła 98,8 % założonego planu oraz była wyższa o 8,7 % w stosunku do 2013 r. Spośród wydatków w 2014 r. największą pozycję stanowiły wynagrodzenia wraz z pochodnymi, na które wydatkowano ponad 83 mln zł., co w strukturze stanowiło 36,55 %. Dotyczyły one pracowników zatrudnionych na 1601 etatach z przeciętną płacą 3588, 75 zł. Świadczenia społeczne w różnych formach tj. zasiłki, dodatki mieszkaniowe, stanowiły ponad 16 % ogólnej sumy wydatków i pochłonęły one ponad 37 mln zł. Pomoc tą otrzymało 24599 inowrocławian. Poniesione wydatki wzrosły w porównaniu z 2013 r. z wyjątkiem wydatków na obsługę długu publicznego, które zmalały o 18,9 pp. Normą, która wynika z ustawy o finansach publicznych jest limit obsługi długu publicznego. Limitowana obsługa długu stanowiła 3 % przy dopuszczalnym 5,97 %. Na realizację inwestycji po zmianach w budżecie Miasta zaplanowano kwotę 20 057 860 zł, wydatkowano kwotę 19 734 167 80 zł, co stanowi 98,4 % planowanych wydatków inwestycyjnych. Prawie 12 mln zł przeznaczono na drogi, na gospodarkę mieszkaniową 2 991 479,00 zł, inwestycje w oświacie pochłonęły kwotę 1 454 787,27zł, pomoc społeczna pochłonęła 263 350 zł, gospodarka komunalna 1 283 746,00 zł, kultura 194 028,34 zł, kultura fizyczna 1 389 755, 62 zł.

W ubiegłym roku Miasto realizowało zadania zleczone i powierzone. Otrzymaliśmy dotację na te zadania w kwocie 25 744 277,60 zł. Środki te dotyczyły świadczeń rodzinnych, na które wydatkowano ponad 22 454 285,62 zł, ale były też realizowane takie zadania jak ośrodek wsparcia, który w całości był finansowany z dotacji w kwocie 661 000 zł, świadczenia pielęgnacyjne 553 239,76 zł, zadania zleczone z administracji przez Urząd Wojewódzki w kwocie 481 400 zł. Zadania związane z wyborami do rad gmin na kwotę 327 354,00 zł. Ponadto miasto realizowało zadania powierzone w zakresie opieki nad dziećmi spoza gminy na kwotę 610 814, 59 zł. Są to najważniejsze zadania. Były jeszcze drobne zadania tj. remont kwatery ofiar terroru hitlerowskiego na kwotę 6 000,00 zł. W 2014 r. Miasto dofinansowało zadania zleczone przez Urząd Wojewódzki kwotą 774 055,46 zł.

W trakcie wykonywania budżetu przestrzegane były zasady gospodarki finansowej tj.:

1. ustalanie, pobieranie i odprowadzanie dochodów budżetowych następowało na zasadach i w terminach zgodnych z przepisami prawa,

2. dokonywanie wydatków następowało w granicach kwot określonych w planie finansowym, celowo oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,

3. zlecanie zadań następowało na zasadzie wyboru najkorzystniejszej oferty zgodnie z Prawem Zamówień Publicznych, a w odniesieniu do organizacji pozarządowych z uwzględnieniem przepisów o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie.

W 2014 r. nie nastąpiło naruszenie dyscypliny finansów publicznych w zakresie określonym przez ustawę z 17 grudnia 2004 r. o odpowiedzialności dyscypliny finansów publicznych.

Proszę członków Komisji o pozytywne rozpatrzenie wszystkich dokumentów.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Otwieram dyskusję.

Czy są pytania do przedstawionego materiału?

Marek Słabiński:

W opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej z 2 kwietnia 2015 r. jest zawarte zaniepokojenie wielkością zadłużenia z tytułu najmu lokali mieszkalnych. Zadłużenie to sięga prawie 9 mln zł. W jakim okresie powstało to zadłużenie?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Problem zadłużenia z tego tytułu nie dotyczy tylko naszego miasta, ale całego kraju. Jest objęty okres 10 lat wstecz. Jeżeli czynsz jest zasądzony wyrokiem sądu, to obowiązuje okres 10 letniego przedawnienia. Sprawy czynszu są problemem wszystkich miast w Polsce.

Drugą dużą pozycją, jeśli chodzi o zaległości jest kwota ponad 13 mln z tytułu wypłaconych świadczeń rodzinnych. My zgodnie z ustawą dochodzimy tych zaległości. Te zaległości się nie przedawniają. Należy sobie zdawać sprawę, że w tym przypadku te należności zawsze będą rosły. Pociuszającym jest tylko to, że te zaległości nie dotyczą środków budżetu miasta. One były wypłacone z budżetu państwa i gmina jak je odzyska to 20 % w przypadku jeśli dłużnik mieszka poza miastem, a 40 % jeśli mieszka na terenie miasta, wpływa do naszego budżetu. Doskonale wiemy, że jest to środowisko, które unika płacenia.

Marek Słabiński:

Jaką to ma tendencję jeśli chodzi o czynsze? Czy te zobowiązania maleją, czy może wzrastają?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Jeśli chodzi o czynsze to tendencja jest wzrostowa.

Alicja Sobczak – Naczelnik Wydziału Gospodarki Lokalowej

Mamy wiele wyroków eksmisyjnych, musimy zapewnić mieszkania socjalne dłużnikom. Jeżeli te osoby nie płaciły wcześniej, to nie ma co się spodziewać, że

będą płacić za mieszkania socjalne czy komunalne. To jest czynnik, który powoduje, że jest więcej osób, które nie płacą. Nie mamy żadnego sposobu na dłużników, jest możliwość odpracowania zadłużenia i to dość dobrze funkcjonuje, ale są też osoby, które nie chcą podjąć się tych prac. Z odpracowania mieliśmy kwotę ok. 300 000 zł, a zadłużenie jest w milionach.

Marek Słabiński

Z jakiej puli prezydent otrzymuje środki za nie wykorzystany urlop? Na podstawie jakiego przepisu to jest wypłacane? W 2014 r. była taka wypłata?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Nie pamiętam, czy prezydent otrzymał takie pieniądze. Jest zasada, że jeśli się wypłaca ekwiwalent za urlop to obciąża to płace. Podstawą prawną jest kodeks pracy. Jeśli nie może dana osoba wykorzystać urlopu, to musi otrzymać ekwiwalent.

Stanisław Skoczylas

Plan po zmianach w dochodach wynosił 226 837 209,69 zł, a wykonanie wyniosło 230 343 009, 32 zł. Czym to jest spowodowane?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Pan mówi o budżecie pierwotnym, w ciągu roku organ stanowiący podjął 11 uchwał, którymi zmienił budżet. Wykonane dochody są o 3 mln lepsze, aniżeli planowano. Dochody z udziału PIT i CIT są lepsze. Dochody własne są wyższe oraz dochody z mienia. Podatek od nieruchomości przekroczony został w stosunku do planu o 400 000 zł, podatek CIT w stosunku do planu o 500 000 zł, podatek od środków transportowych o 50 000 zł, opłata uzdrowskowa prawie o 50 000 zł.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Na str. 85 sprawozdania z budżetu jest analiza wykonania zadań zleconych i powierzonych. Czy dotacja na zadania zlecone i powierzone pokrywa rzeczywiste koszty realizacji tych zadań?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Generalnie pokrywa, wyjątkiem są zadania realizowane z zakresu Urzędu Wojewódzkiego, gdzie realizujemy obsługę Urzędu Stanu Cywilnego i dotacja ta nie stanowi 40 %. Miasto dopłaca w tym przypadku.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Proszę powiedzieć jaki był wynik budżetowy w 2014 r.?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Miasto w 2014 r. uzyskało nadwyżkę budżetową w kwocie 2 506 219, 53 zł przy planowanym deficycie 3 794 451 zł. Oznacza to lepszy wynik od planowanego o 6,3 mln zł.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji
Ile wyniosła nadwyżka operacyjna?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

W 2014 r. Miasto Inowrocław uzyskało nadwyżkę operacyjną w kwocie 12 711 581,74 zł. Jest to warunek konieczny, który musi być zachowany, jeśli chodzi o wykonanie budżetu.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Jak wyglądało rozliczenie przychodów i kosztów zakładu budżetowego, którym z tego co wiem jest OSiR?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

W 2014 r. Ośrodek Sportu i Rekreacji kontynuował działalność w formie zakładu budżetowego. Zrealizował on przychody w kwocie 13 674 509, 87 zł, poniósł koszty w kwocie 13 537 038,70 zł. Zakład ten otrzymał dotację przedmiotową w kwocie 6 404 758,66 zł. Stanowiła ona 47,31 % poniesionych kosztów, a norma w ustawie o finansach publicznych mówi, że nie można przekroczyć 50 %. Na 31 grudnia 2014 r. zakład ten posiadał środki obrotowe w kwocie 153 628,43 zł.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Jak wyglądał stan finansowy Miasta na 31 grudnia 2014 r.?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Miasto Inowrocław w 2014 r. posiadało płynność finansową. Zobowiązania były regulowane w terminach. Nie występowały zobowiązania wymagalne. Na 31 grudnia 2014 r. Miasto posiadało środki na rachunkach bankowych w kwocie 10 444 071, 79 zł. Zaległości budżetowe na 31 grudnia 2014 r. wynosiły 33 362 116, 57 zł, w tym odpis aktualizujący 24 803 818,77 zł. Dług publiczny na 31 grudnia 2014 r. wyniósł 104 756 860,43 zł, który stanowił 45,48 % osiągniętych dochodów. Spośród ogólnej kwoty limitowany dług wyniósł 85 406 779,40 zł i stanowił on 37,08 % dochodów. W 2014 r. na obsługę długu wydatковано 9 547 868,75 zł, która obejmowała spłatę kapitału w kwocie 6 217 510,55 zł oraz odsetki w wysokości 3 330 358,20zł. Obsługa długu pochłonięła 4,14 % dochodów, a limitowana 3%. Dopuszczalny wskaźnik właściwy dla 2014 r. w zakresie udziału wydatków na limitowaną obsługę długu publicznego w dochodach wynosił 5,97 %.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Jak wyglądała realizacja uchwał Rady Miejskiej Inowrocławia?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Jak już wcześniej wspomniałam w 2014 r. Rada Miejska Inowrocławia podjęła 11 uchwał zmieniających budżet, które zostały zrealizowane. Informację o ich

wykonaniu przedstawiono w materiałach sesyjnych pod nazwą „Informacje o pracy Prezydenta Miasta”. Uchwały te podlegały badaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Bydgoszczy i nie podjęto rozstrzygnięć nadzorczych.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Jak wyglądała prawidłowość podejmowanych samodzielnie decyzji przez organ wykonawczy?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

Wykonując budżet w 2014 r. wydano następujące decyzje:

- podatkowe wymiarowe skierowane do 30 489 odbiorców - 19 716 szt.
- podatkowe zmieniające - 1 231 szt.
- podatkowe określające - 432 szt.
- podatkowe o nadpłacie - 360 szt
- umarzające wszczęte postępowanie - 423 szt.
- załatwiająca złożone wnioski - 45 szt.

Spośród wystawionych decyzji podatkowych 6 zostało zakwestionowanych przez strony postępowania, wnoszące odwołanie do SKO. Samorządowe Kolegium Odwoławcze utrzymało w mocy wydane decyzje przez organ podatkowy. W 2 przypadkach wniesiono odwołanie do SKO od decyzji załatwiających złożone wnioski. W obu przypadkach przekazano je do ponownego rozpatrzenia. Jedna z nich znajduje się w WSA.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Proszę jeszcze przedstawić sposób gospodarowania rezerwami.

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta Inowrocławia

W 2014 r. rozdysponowano, poprzez wykorzystanie i rozdysponowanie, 79 % rezerwy ogólnej w kwocie 574 755, 34 zł oraz ponad 90 % rezerw celowych na potrzeby oświaty i sportu, pomocy społecznej i administracji samorządowej. Nie wystąpiła konieczność uruchomienia rezerwy celowej na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Czy są jeszcze inne pytania. Nie widzę.

Dziękuję zaproszonym gościom za udzielenie odpowiedzi i obecność na posiedzeniu Komisji.

Chciałabym poinformować Państwa, że wszystkie Komisje Rady Miejskiej pozytywnie zaopiniowały:

- sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 r. wraz ze sprawozdaniami Biblioteki Miejskiej i Kujawskiego Centrum Kultury,
- informację o stanie mienia komunalnego Miasta Inowrocławia.

Opinie Komisji Rady Miejskiej stanowią **załącznik nr 6 (plik)** do protokołu

Po rozpatrzeniu dokumentów, czyli:

- sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia,
- sprawozdania finansowego,

oraz po zapoznaniu się z:

- opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia,
- informacją o stanie mienia komunalnego Miasta Inowrocławia,
- stanowiskiem pozostałych Komisji,

przechodzimy do głosowania w sprawie zatwierdzenia ww. dokumentów.

Kto z Państwa jest za zatwierdzeniem sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu Miasta za 2014 r.?

głosowanie: za – 2, przeciw - 0, wstrzym. się - 2

Stwierdzam, że Komisja Rewizyjna sprawozdanie przyjęła.

Jednym z wymaganych dokumentów dostarczanych do Regionalnej Izby Obrachunkowej po dokonanej analizie sprawozdania jest opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 r.

W celu opracowania opinii przewodniczący ogłosił przerwę.

Po przerwie.

Komisja Rewizyjna po analizie ww. dokumentów i wysłuchaniu wyjaśnień p. Skarbnik oraz wzięciu pod uwagę wyników własnych kontroli, opracowała treść opinii o wykonaniu budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 r.

Kto z Państwa jest za przyjęciem pozytywnej opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 rok?

głosowanie: za – 2, przeciw - 0, wstrzym. się - 2

Opinia Komisji Rewizyjnej stanowi **załącznik nr 7** do protokołu.

Wszyscy Państwo otrzymali projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu za 2014 rok.

Czy są pytania do przedstawionego projektu uchwały?

Nie widzę.

Kto z Państwa jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały?

głosowanie: za – 2, przeciw - 0, wstrzym. się - 2

Stwierdzam, że Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.
Projekt uchwały stanowi **załącznik nr 8** do protokołu.

Ad. 2

Wypracowanie wniosku absolutoryjnego.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

W wyniku analizy ww. dokumentów i pozytywnego ich zaopiniowania, Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Inowrocławia z tytułu wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2014 rok.
Przewodniczący Komisji odczytał treść wniosku wraz z uzasadnieniem.

Kto z Państwa jest za przyjęciem wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Inowrocławia z tytułu wykonania budżetu Miasta za 2014 rok?

głosowanie: za – 2, przeciw - 0, wstrzym. się - 2

Wniosek został przyjęty.

Wniosek o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Inowrocławia stanowi **załącznik nr 9** do protokołu.

Załącznikiem do wniosku jest opinia Komisji Rewizyjnej w sprawie wykonania budżetu Miasta.

Wszyscy Państwo otrzymali projekt uchwały w sprawie udzielenia absolutorium dla Prezydenta Miasta Inowrocławia z tytułu wykonania budżetu Miasta za 2014 rok.

Czy ktoś z Państwa chciałby zabrać głos w dyskusji?

Nie widzę.

Kto z Państwa jest za przyjęciem ww. projektu uchwały?

głosowanie: za – 2, przeciw - 0, wstrzym. się - 2

Projekt uchwały stanowi **załącznik nr 10** do protokołu.

Ad. 3

Ustalenie planu pracy Komisji na II półrocze 2015 r.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Otrzymaliście Państwo w materiałach na komisję propozycję planu pracy.
Projekt planu pracy stanowi **załącznik nr 11** do protokołu.

Przypomnę, że musimy przegłosować wniosek p. Ewy Stankiewicz dot. kontroli celowości i racjonalności wydatków z budżetu miasta, chodzi o ulotki, które według p. Stankiewicz były związane z kampanią wyborczą.

Kto jest za wprowadzeniem do planu pracy Komisji na II półroczu 2015 r. proponowanej kontroli we wniosku p. Stankiewicz ?

głosowanie: za – 2, przeciw - 2, wstrzym. się - 0

Wniosek nie uzyskał akceptacji.

Czy są inne propozycje do planu pracy?

Elżbieta Jordanowska

W projekcie planu na miesiąc grudzień jest zapisana kontrola wydatkowania środków finansowych przez Zarządy Osiedli za 2014 r. Uważam, że powinniśmy tę kontrolę przeprowadzić w przyszłym roku z uwagi na fakt, iż w wyborach, które zostały przeprowadzone w kwietniu br. wybrano nowe zarządy osiedli. Moim zdaniem osoby te nie powinny odpowiadać za finanse poprzedniego zarządu. Dlatego wnioskuję o przeniesienie tej kontroli na następny rok.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Kto jest za wnioskiem p. Elżbiety Jordanowskiej, aby temat kontroli z miesiąca grudnia przenieść na kolejny rok?

głosowanie: za – 4, przeciw - 0, wstrzym. się - 0

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Czy są inne propozycje? Nie widzę.

Kto z Państwa jest za przyjęciem planu pracy z ustalonymi tematami?

głosowanie: za – 4, przeciw - 0, wstrzym. się - 0

Plan pracy stanowi **załącznik nr 12** do protokołu.

Ad. 4

Sprawy wymagające opinii Komisji.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Czy ktoś z Państwa chciałby zabrać głos w tym punkcie?

Nie widzę.

Ad. 5

Sprawy bieżące.

Patryk Kaźmierczak – Przewodniczący Komisji

Czy ktoś z Państwa chciałby zabrać głos w tym punkcie?

Nie widzę.

Zamykam posiedzenie Komisji.

Patryk Kaźmierczak - Przewodniczący Komisji

Elżbieta Jardanowska - Zastępca

Marek Słabiński - Członek

Stanisław Skoczylas - Członek

Protokółowała:

Justyna Gaczkowska