

Protokół Nr 31/5/2017
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 5 czerwca 2017 r.

Posiedzeniu przewodniczyła Pani Wiesława Sabat – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej.

W posiedzeniu Komisji Rewizyjnej uczestniczyło czternastu radnych.

Nieobecni radni:

Agnieszka Frańczak-Szczepanek,
Robert Kurosz,
Marcin Marzec.

Ad. 1

Pani Wiesława Sabat stwierdziła na podstawie listy obecności prawomocność obrad i otworzyła posiedzenie Komisji.

Ad. 2

Przewodnicząca Komisji przedstawiła porządek obrad i poprosiła o jego przyjęcie:

1. Otwarcie obrad, stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza wykonania budżetu miasta Sandomierza za 2016 rok. (sprawozdanie z wykonania budżetu)
4. Zapoznanie się z Uchwałą Nr 40/I/2017 VIII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego i objaśnieniami.
5. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego j.s.t. za 2016 rok,
6. Rozpatrzenie informacji o stanie mienia j.s.t. - stan na 31.12.2016 rok,
7. Zaopiniowanie wykonania budżetu miasta Sandomierza za 2016 rok.
8. Opracowanie Wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Sandomierza za 2016 rok.
9. Zamknięcie obrad.

Głosowano: 13 „za”, 0 „przeciw”, 0 „wstrzymujących się”.

(Radny Zbigniew Rusak przybył na posiedzenie po przeprowadzonym głosowaniu, w dalszej części obrad wzięło udział 14 (czternastu) radnych).

Ad 3

Pani Wiesława Sabat przypomniała radnym, że na posiedzeniu w dniu 25 kwietnia br. Komisja przeanalizowała Informację ogólną sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok oraz szczegółowo omówiła część dochodową. Podczas analizy tego materiału radni zwrócili uwagę na następujące sprawy:

DOCHODY

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa.

Pan Wojciech Czerwiec zapytał, co wchodzi w skład planowanych dochodów w wysokości 5 405 084,20 zł

Pani Skarbnik powiedziała, że w tej pozycji zaplanowano dochód ze sprzedaży budynku przy ul. Żydowskiej, Kamienicy Oleśnickich, lokali komunalnych, gruntów, działek np. przy ulicach: Zaleśnej, Piaski oraz środki z przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności.

Dział 750 Administracja publiczna

Pan Wojciech Czerwiec zapytał o planowane w dziale 75095 środki w wysokości 72 549,00 zł i niezrealizowane?

Pani Skarbnik powiedziała, że są to środki, które nie wpłynęły jeszcze do budżetu po rozliczeniu rewitalizacji. „Czekamy na ich wpływ w tym roku”.

Dział 756 – dochody od osób prawnych (...)

Pan Sylwester Łatka zapytał, czy zrealizowanie wpływów z podatku od środków transportowych w 78% nie świadczy o tym, że firmy transportowe „uciekają z Sandomierza bo mamy wysoki podatek?”

Pani Skarbnik powiedziała, że miasto musi dbać o wpływy a stawka podatku nie była zwiększana od 5 lat nie można więc wnioskować, że stawka jest powodem zmniejszenia wpływów.

Dział 900- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Pan Wojciech Czerwiec zapytał jak należy rozumieć w pozycji 90015 kwotę: -33 889,60 zł.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że jest to kwota którą zapłaciliśmy od refaktur, wystawionych na SORH. Faktury za energię na placu targowym wystawione są na Gminę, Nadzór Komunalny UM wystawia refaktury na SORH z naliczonym podatkiem VAT, który nie wraca do nas, jest to strata i stąd wykazany minus.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Pan Wojciech Czerwiec zapytał, czy projekt „Proza Miasta” został rozliczony?

Pani Skarbnik odpowiedziała twierdząco wskazując kwotę 40 000,00 zł. dotacji celowej.

Dział 926 Kultura fizyczna

Pani Barbara Grębowiec powiedziała, że dochody w tym dziale pochodzą z działalności MOSiR. Szczegółowe wykonanie dochodów zawiera tabela.

Radny Andrzej Anwajler zwrócił uwagę na wykonanie dochodów w 80,55% zasygnalizował, że jest ok. 300 tys. zł mniej niż planowano.

Wobec braku innych zapytań Przewodniczący komisji poprosił o przyjęcie tej części wykonania budżetu miasta – DOCHODY. Zapytał, kto jest za?

Radny Wojciech Czerwiec zapytał, ale za czym właściwie jesteśmy?

Pani Skarbnik odpowiedziała, że głosowanie jest po to żeby stwierdzić, „że Pan się zgadza z tą częścią wykonania budżetu a na następnym posiedzeniu będziemy zajmować się tylko wydatkami, dochody są przeanalizowane”

Głosowano: 8 „za”, 0 „przeciw”, 0 „wstrzymujących się” (czterech radnych nie wzięło udziału w głosowaniu mimo obecności na Sali, jeden radny był nieobecny podczas głosowania).

Pani Wiesława Sabat poinformowała, że Komisja przystępuje do analizy wykonania wydatków w budżecie miasta za 2016 rok.

Poprosiła Panią Barbarę Grębowiec – Skarbnika Miasta - o omawianie poszczególnych działów sprawozdania, radnych o zadawanie pytań.

WYDATKI

Pani Barbara Grębowiec podała dane ogólne:

Wydatki w uchwale budżetowej ustalono w wysokości 93 689 580,00 zł. Po wprowadzeniu zmian w ciągu roku plan wydatków został zmieniony i wynosił 100 862 326,66. Wykonanie wydatków wyniosło kwotę 91 850 817,64 zł. Wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 95 484 068,56 zł zostały wykonane w kwocie 88 544 166,50 zł. w tym:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczone – 39 161 536,84 zł.
- wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych – 22 591 042,42 zł.
- dotacje na zadania bieżące – 6 416 458,31 zł.
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 19 098 559,34 zł.
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 153 195,09 zł.
- obsługa długu 1 123 374,50 zł.

Budżet zamknął się nadwyżką w kwocie 6 254 308,00 zł. Stan zadłużenia Gminy Sandomierz na 31 grudnia 2016 roku wyniósł 35 750 000,00 zł. Na dzień 31.12.2016 r Miasto Sandomierz nie posiada zobowiązań wymagalnych.

W związku z tym, że radni mieli uwagi co do kwoty wydatków na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 153 195,09 zł. Pani Skarbnik przygotowała tabelę obrazującą strukturę tych wydatków.

Wydatki majątkowe zaplanowane w kwocie 5 378 258,10 zł zostały wykonane w kwocie 3 306 651, 14 zł.

Największe wydatki ponosimy w;

- oświacie to jest kwota z zaplanowanej 29 972 787,00 zł wykonano 27 977 710,78 zł,
- gospodarce komunalnej: plan 12 499 929,90 zł wykonanie 10 097 190,83 zł oraz w administracji.

Radny Andrzej Anwajler zapytał o zakupy inwestycyjne, „ 3 306 000,00 zł powiedziała pani że było 5 mln. zł. ja mam zapisane, że w planie mieliśmy 9 mln. zł”

Pani Skarbnik wyjaśniła że podane 9 mln zł to kwota zaplanowana w pierwszej wersji.

„W trakcie realizacji budżetu zeszliśmy do kwoty 5 mln. zł.”

Radny stwierdził, że „powinniśmy odnosić się do przyjętego budżetu, zmiany które są w trakcie roku wynikają z niewykonania inwestycji”

Pani Skarbnik powiedziała, że w uchwale budżetowej mieliśmy zaplanowaną kwotę 11 mln. zł w trakcie roku po wprowadzonych zmianach dochodzimy do wykonania w wysokości 3 306 000,00 zł. „Przy omawianiu w szczegółach wszystkich działów będzie to widoczne. W informacji z wykonania budżetu będzie mowa o inwestycjach rocznych i wieloletnich – ta informacja wyjdzie w trakcie”.

Pani Skarbnik omówiła kolejno wydatki w poszczególnych działach. Radni zwrócili uwagę na środki wydatkowane w następujących pozycjach:

Dział 600 Transport i łączność

Radny Andrzej Anwajler zapytał o rozdział 60016 „w grupie inwestycje i zakupy inwestycyjne wykazano wykonanie ronda ul. W. Polskiego z 11-Listopada w kwocie - 35 562,80 zł – rondo nie zostało wykonane.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że są to środki wydatkowane na projekt.

Radny Robert Pytka powiedział że: „w projekcie budżetu na 2016 rok mamy wykonanie w kwocie niespełna 530 000,00 zł, plan ponad 5 mln zł - taki był projekt budżetu. To że zmienialiśmy to jest inna kwestia, ale dlaczego zrealizowano 1/10 tego, proszę się zastanowić dlaczego nie zrealizowano pozostałych 90%”.

Radny Wojciech Czerwiec zapytał, „dlaczego nie zostały wykonane inwestycje: budowa ulic: Schinzla, Dobkiewicza, parkingi przy ul. Browarnej, rondo na skrzyżowaniu ul. Słowackiego, dlaczego tyle inwestycji nie zrealizowano podczas gdy mieliśmy nadwyżkę budżetową’.

Pan Krzysztof Kwieciński – Naczelnik Wydziału Techniczno-Inwestycyjnego – wyjaśnił, że starania o pozyskanie środków zewnętrznych na budowę tych inwestycji rozpoczęły się już w 2015 roku. Gmina składając wnioski o dofinansowanie budowy większej ilości dróg miała obowiązek wskazać priorytetową inwestycję. Wskazano budowę ul. Schinzla, Dobkiewicza. W grudniu 2015 roku zgodnie z punktacją Wojewody na miejscu 15 listy dofinansowania znalazła się ul. Cieśli, Maciejowskiego na pozycji 35 Schinzla, Dobkiewicza. W dniu 25 sierpnia lista ta została zmieniona i ul. Cieśli, Maciejowskiego była zakwalifikowana jako zadanie pozalimitowe.

Pierwszy przetarg na ul. Schinzla, Dobkiewicza został unieważniony, drugi przetarg również: jedna firma została odrzucona. W trzecim przetargu jedna z firm nie spełniała wymogów, druga zaoferowała wykonanie inwestycji w kwocie 960 000, 00 zł. podczas gdy na realizację tego zadania zaplanowano 458 000,00 zł.

Ulice Schinzla, Dobkiewicza nie mogły zostać wykonane z wolnej ręki prawo zamówień publicznych nie dopuszcza takiej możliwości.

Ulice Cieśli, Maciejowskiego - „w pierwszym przetargu nie doszło do wyłonienia wykonawcy, chociaż była najkorzystniejsza oferta, to jednak wykonawca nie zdecydował się na podpisanie umowy.

Parkingi na ul. Browarnej - pozwolenie na budowę uprawomocniło się w dniu 3 sierpnia. W trakcie roku wprowadzono pewne zmiany (mające związek z możliwością poboru opłat) , zapadła decyzja o wyposażeniu parkingu w automatyczny pobór opłat. W związku z tym

należało dokonać zmiany geometrii, przebudować zjazdy, uzyskać ocenę konserwatora, zmienić dokumentację.

Rondo przy ul. Kosęły, Słowackiego – „ul. Kosęły jest drogą powiatową, chcieliśmy zwiększyć liczbę miejsc parkingowych w tym rejonie, nie podjęto ostatecznej decyzji co do tego, jak to miejsce efektywnie wykorzystać i nie rozpoczęto prac projektowych”.

Pan Marek Bronkowski - Burmistrz Miasta - dodał, że ma to związek z przebudową placu 3-go Maja. „Na dzień dzisiejszy wiemy jak ma wyglądać plac 3-go Maja, przejmujemy też ul. Kosęły i będziemy mogli zaplanować całościowo ten teren żeby dobrze go wykorzystać”.

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Radny Andrzej Anwajler zapytał, o wydatki w dziale 70095 - wypłata odszkodowań na podstawie ugody z Sandomierską Spółdzielnią Mieszkaniową – kwota 30 329,64 zł, „na co te środki są wydane?”.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że miasto nie ma mieszkań zastępczych i stąd konieczność podpisania ugody ze spółdzielnią na zamieszkiwanie lokatorów, mających wyroki eksmisyjne. Radny zapytał o wymianę pokryć dachowych „wykonano wykonanie dachów Rynek 7 i 8 i 9 podczas gdy Rynek 9 nie jest wykonany”

Pani Skarbnik wyjaśniła, że „jest to część wydatków poniesiona w roku 2016 w tym roku będzie wydatkowana pozostała część”

Radny zwrócił uwagę na wydatkowane środki w związku z wymianą stolarki okiennej 49 877,46 zł. Stwierdził, że z wykonania wydatków w tym dziale wynika, że były środki na wymianę większej ilości okien w budynkach komunalnych a zapotrzebowanie w tym zakresie jest bardzo duże.

Pan Zenon Smuniewski – Naczelnik Wydziału Nadzoru Komunalnego – wyjaśnił, że umowa na wykonanie dachu Rynek 9 została podpisana w grudniu 2016 roku z terminem realizacji do końca maja tego roku. W przypadku wykonania stolarki okiennej wyjaśnił, że środki na ten cel zostały przeznaczone w trakcie roku w dwóch transzach.

Radny Andrzej Anwajler powiedział, że można wnioskować, że nie wykorzystano zaplanowanych środków.

Pan Zenon Smuniewski powiedział, że środki, które są do wykorzystania w grudniu (obowiązują pewne procedury kwalifikowania okien do wymiany), nie zawsze da się wykorzystać w całości (...) mamy obowiązek wyłonienia wykonawcy, ustalenia parametrów okien często jest zbyt mało czasu na tą procedurę”

Burmistrz Miasta dodał, że w trakcie roku zwiększono środki na ten cel. Środki które zaplanowano w uchwale budżetowej zostały w 100% wykonane. „W związku z tym, że były oszczędności w budżecie, zdecydowaliśmy o zwiększeniu wydatków na wymianę okien”.

W dalszej dyskusji omówiono kwestie parametryzowania okien, oceny stopnia zniszczenia - jako warunków ustalenia kolejności wymiany stolarki.

Burmistrz podkreślił, że mówimy tu o środkach które zostały zwiększone i nie udało się ich wykorzystać w roku 2016. W trakcie roku często wychodzą różne okoliczności i wprowadza się zmiany. Wszystko dzieje się za zgodą Rady.

Radny Andrzej Gleń powiedział między innymi, że radni głosowali za tymi zmianami. Poprosił o merytoryczną dyskusję.

Radny Andrzej Anwajler powiedział między innymi, że Komisja powinna pracować w oparciu o uchwałę budżetową.

Radny Andrzej Gleń podkreślił, że „to my radni przyjęliśmy zmiany w budżecie i plan został zmieniony”

Burmistrz Miasta powiedział, że na przykład zrezygnowaliśmy z budowy budynku z mieszkaniami tymczasowymi, uważa, że to jest dobra decyzja ponieważ rząd planuje duże zmiany w ustawie o lokalach komunalnych.

Radny Andrzej Anwajler powiedział, że zadłużenie czynszowe wynosi ponad 2 mln. zł „budowa tego budynku miała być „straszakiem” dla tych, którzy nie płacą czynszu, koszt budynku szacowano na 1,5 mln zł z dofinansowaniem 50%”

Burmistrz Miasta powiedział, że zadłużenie 2 mln. zł. to jest zadłużenie zaległe z przed 10 lat. Z bieżącego zadłużenia nie generujemy dużych zaległości, „przymierzamy się do zlikwidowania tego zadłużenia”

Radny Robert Pytką – w nawiązaniu do wypowiedzi Radnego Andrzeja Glenia – zacytował ustawę o finansach publicznych, powiedział między innymi, że ustawa ta uprawnia nas – radnych - do żądania każdej informacji na temat wykonania budżetu.

Dział 900 – Gospodarka Komunalna i ochrona środowiska

Radny Andrzej Anwajler zapytał o rozdział 90095 grupa zakup i objęcie akcji i udziałów 680 000,00 zł, czy to są środki na kanalizację ul. Staromiejskiej?

Pani Skarbnik powiedziała, że jest to wydatek obejmujący nie tylko na tą ulicę ale również ul. Krętą i Salve Regina.

Radny Wojciech Czerwiec zapytał, czy już funkcjonuje plac zabaw na ul. Wielowiejskiej.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że wykorzystana jest część środków przeznaczonych na ten plac.

Pan Krzysztof Kwieciński powiedział, że jest już wykonane ogrodzenie placu oraz zakupiono urządzenia zabawowe. Trwa procedura wyłonienia wykonawcy nawierzchni i montażu tych urządzeń.

Pani Skarbnik dodała, że wydaliśmy na plac zabaw - 56 tys. - wykonanie ogrodzenia, 55 tys. zakup urządzeń zabawowych.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Radny Wojciech Czerwiec poprosił o wyjaśnienie na co wydatkowano kwotę 36 510,27 zł - urządzenie Sali partnerstwa miast, współpraca w zakresie „czwórporozumienia”

Burmistrz Miasta wyjaśnił, że są to kwoty przeznaczone na projekt remontu sali parteru Ratusza w celu urządzenia sali upamiętniającej partnerstwo miast. Współpraca w ramach „czwórporozumienia” odbywa się na zasadzie wymiany doświadczeń.

Dział 926 – Kultura fizyczna

Radny Andrzej Anwajler zapytał o odbudowę stadionu miejskiego w kwocie 91 630,82 zł. na co przeznaczono te środki

Pan Krzysztof Kwieciński odpowiedział, że są to środki na dokumentację tej inwestycji „z myślą o możliwości ubiegania się o środki zewnętrzne”.

Burmistrz Miasta dodał, że Świętokrzyski Zarząd Piłki Nożnej zadeklarował współpracę w wykonaniu tego remontu i wynajęcie ok 150 m² powierzchni na siedzibę związku.

Wobec braku uwag i zapytań Pani Wiesława Sabat poprosiła o przyjęcie tej części wykonania budżetu – wydatki – w głosowaniu.

Zapytała, kto jest za?

Głosowano 11 „za”, 2 „przeciw”, 0 „wstrzymujących się” (jeden radny nie brał udziału w głosowaniu mimo obecności na Sali)

Ad. 4

Zapoznanie się z Uchwałą Nr 40/I/2017 VIII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego i objaśnieniami.

Pani Wiesława Sabat odczytała treść powyższego dokumentu.

Radni nie wniesli uwag.

Stwierdziła, że radni zapoznali się z treścią przedmiotowej uchwały.

Ad. 5

Rozpatrzenie sprawozdania finansowego j.s.t. za 2016 rok.

Pani Skarbnik powiedziała, że sprawozdanie finansowe jest dokumentem specyficznym znajdując tu dane: „wszystkie przychody i wszystkie koszty zgodnie z ustawą o finansach publicznych. Sprawozdanie z wykonania budżetu jest dokumentem kasowym związanym ze wszystkimi środkami, które przejdą przez rachunek bankowy (...)”.

Pani Skarbnik omówiła:

- Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31.12.2016 r.
- Rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31.12.2016 r.
- Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzone na dzień 31.12.2016 r.
- Bilans z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego Gminy Sandomierz sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

„Bilans z wykonania budżetu jeśli chodzi o Gminę Sandomierz z wszystkich jednostek wykazuje zysk w wysokości ponad 7 mln zł jest to różnica między kosztami a przychodami”.

Radni nie wniesli uwag ani zapytań.

Przewodnicząca komisji poprosiła o głosowanie.

Zapytała kto jest za przyjęciem sprawozdania finansowego j. s. t. za 2016 rok.

Głosowano: 9 „za”, 0 „przeciw”, 2 „wstrzymujące się”.

(jeden radny nie wziął udziału w głosowaniu mimo obecności na Sali, dwóch radnych było nieobecnych podczas głosowania).

Ad. 6

Rozpatrzenie informacji o stanie mienia j.s.t. - stan na 31.12.2016 rok,

Komisja zapoznała się z danymi:

- o nieruchomościach zabudowanych i lokalach,
- o dochodach uzyskanych z tytułu wykonywania prawa własności i innych praw - majątkowych oraz z wykonania posiadania,
- długoterminowe aktywa finansowe.

Przeanalizowano dane o zmianach w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia poprzedniej informacji.

Radni nie wnieśli zapytań ani uwag.

Przewodnicząca komisji poprosiła o głosowanie.

Zapytała kto jest za przyjęciem przedmiotowego sprawozdania?

Głosowano: 12 „za”, 0 „przeciw”, 0 „wstrzymujących się”

(jeden radny był nieobecny podczas głosowania, jeden radny nie głosował mimo obecności na Sali)

Radni dodatkowo omówili wykonanie zadań inwestycyjnych wieloletnich i rocznych.

(Radny Robert Pytka opuścił salę obrad, w dalszej części obrad wzięło udział 13 (trzynastu) radnych)

Ad 7

Zaopiniowanie wykonania budżetu miasta Sandomierza za 2016 rok.

Przewodnicząca obrad stwierdziła, że Komisja Rewizyjna rozpatrzyła wykonanie budżetu miasta w oparciu o:

sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2016 rok,

- informację o stanie mienia komunalnego Gminy Sandomierz na dzień 31.12.2016 r.
- sprawozdanie finansowego Gminy Sandomierz za 2016 rok,
- Uchwałę Nr 40/I/2017 VIII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Gminy Sandomierz za 2016 rok.

Zapytała, kto jest za pozytywnym zaopiniowaniem wykonania budżetu miasta za 2016 rok?

Głosowano: 10 „za”, 3 „przeciw”, 0 „wstrzymujących się” – opinia pozytywna.

Ad. 8

Pani Wiesława Sabat powiedziała, że w związku z przeprowadzoną analizą wykonania budżetu miasta za 2016 rok Komisja Rewizyjna przystępuje do sprecyzowania wniosku absolutoryjnego:

Wniosek

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza z dnia 5 czerwca 2017 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2016 r.

Na podstawie art. 18 a, ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm) , oraz art. 270 ust 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.)

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Sandomierza po analizie

- sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2016 rok,
- informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Sandomierz na dzień 31.12.2016 r.
- sprawozdania finansowego Gminy Sandomierz za 2016 rok,

I zapoznaniu się z Uchwałą Nr 40/I/2017 VIII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Gminy Sandomierz za 2016 rok,

oraz przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej za 2016 rok

wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza z tytułu wykonania budżetu za 2016 rok.

Upoważnia się Przewodniczącego Komisji do formalnego przekazania wniosku na drogę legislacyjną Radzie Miasta Sandomierza oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach.

Uzasadnienie

wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2016 rok

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2016 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach oraz informacją o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego przedłożonym przez Burmistrza Miasta, oraz po wysłuchaniu wyjaśnień Skarbnika Miasta oceniła wykonanie budżetu za 2016 r. następująco:

I Dochody budżetowe :

W ciągu roku w stosunku do planu uchwalonego w Uchwale budżetowej planowane dochody zwiększyły się o kwotę 5 881 524,66 zł.

Zmiany te dokonywane były uchwałami Rady Miasta i Zarządzeniami Burmistrza Miasta wynikały z bieżących potrzeb przy realizacji budżetu.

i

- plan po zmianach wyniósł 100 771 104,66 zł

- wykonanie 98 105 125,64 zł

- % wykonania 97,35 %

Realizacja planu dochodów budżetowych oraz ich struktura

			Rok 2016			
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%.	Struktura dochodów	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
A.	Podatki lokalne	18 454 260,00 zł	17 909 076,99 zł	97,05	18,26	
1.	Podatek od nieruchomości					
	od osób fizycznych	2 833 510,00 zł	2 515 354,71 zł	88,77	2,56	
	od osób prawnych	13 800 000,00 zł	13 758 641,49 zł	99,70	14,02	
2.	Podatek rolny					
	od osób fizycznych	350 000,00 zł	307 508,17 zł	87,86	0,31	
	od osób prawnych	14 500,00 zł	8 580,71 zł	59,18	0,01	
3.	Podatek od środków transportowych					
	od osób fizycznych	650 000,00 zł	682 179,83 zł	104,95	0,70	
	od osób prawnych	786 250,00 zł	614 185,00 zł	78,12	0,63	
4.	Opłata od posiadania psów	20 000,00 zł	22 627,08 zł	113,14	0,02	

B.	Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	1 051 000,00 zł	780 253,33 zł	74,24	0,79	
1.	Podatek od spadków i darowizn	180 000,00 zł	81 876,17 zł	45,49	0,08	
2.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	860 000,00 zł	685 779,00 zł	79,74	0,70	
3.	Podatek od działalności gospodarczej os. fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	11 000,00 zł	12 598,16	114,53	0,01	
C.	Pozostałe dochody własne	20 403 965,00 zł	19 951 777,58 zł	97,78	20,34	
1.	Opłata targowa	6 600 000,00 zł	6 356 549,00 zł	96,31	6,48	
2.	Opłata skarbowa	500 000,00 zł	351 253,38 zł	70,25	0,36	
3.	Opłaty pobierane przez j.s.t. na podst. odrębnych ustaw	4 828 000,00 zł	4 588 017,59 zł	95,03	4,67	
4.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	540 000,00 zł	502 664,90 zł	93,09	0,51	
5.	Pozostałe dochody własne	5 262 805,00 zł	5 910 604,31 zł	112,31	6,03	
6.	Obwody łowieckie	200,00 zł	255,38 zł	127,69	0,00	

7.	Mandaty i grzywny	50 000,00 zł	25 941,71 zł	51,88	0,03
8.	Odsetki od nieterminowych wpłat	411 360,00 zł	369 139,48 zł	89,74	0,38
9.	Wpływy z usług	2 191 600,00 zł	1 799 497,57 zł	82,11	1,83
10.	Zwroty dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	0,00 zł	36 522,21 zł	0,00	0,04
11.	Opłata produktowa	20 000,00 zł	11 332,05 zł	56,66	0,01
D.	Dochody z mienia komunalnego	2 162 489,20 zł	1 361 265,17 zł	62,95	1,39
1.	Sprzedaż składników majątkowych	982 489,20 zł	479 719,47 zł	48,83	0,49
2.	Użytkowanie wieczyste	380 000,00 zł	405 007,70 zł	106,58	0,41
3.	Dzierżawa mienia	500 000,00 zł	476 538,00 zł	95,31	0,49
	Ogółem dochody własne	42 071 714,20 zł	40 002 373,07 zł	95,08	40,78
E.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego stanowiącego dochód budżetu państwa	21 112 485,00 zł	21 346 327,70 zł	101,11	21,76
1.	Udziały w podatku dochodowym osób fizycznych	19 412 485,00 zł	19 820 079,00 zł	102,10	20,20
2.	Udziały w podatku dochodowym osób prawnych	1 700 000,00 zł	1 526 248,70 zł	89,78	1,56

F.	Dotacje celowe	22 542 418,46 zł	22 272 750,87 zł	98,80	22,70	
1.	na zadania własne i zlecone	21 106 601,16 zł	20 929 452,57 zł	99,16	21,33	
2.	środki z innych źródeł	1 430 847,30 zł	1 343 298,30 zł	93,88	1,37	
3.	Środki od pozostałych j.s.t	4 970,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00	
G.	Subwencja ogólna	15 044 487,00 zł	14 483 674,00 zł	96,27	14,76	
1.	Część oświatowa	15 044 487,00 zł	14 483 674,00 zł	96,27	14,76	
	Razem dochody budżetu	100 771 104,66 zł	98 105 125,64 zł	97,35	100,00	

Planowane dochody nie zostały w pełni osiągnięte w działach:

a) 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- plan 20.492,16

- wykonanie 19.995,27

- % wykonania 97,58

b) 700 – Gospodarka mieszkaniowa:

- plan 5.405.084,20

- wykonanie 4.992.643,06

- % wykonania 92,37

c) 750 – Administracja publiczna:

- plan 882.129,00

- wykonanie	835.414,22
- % wykonania	94,70

d) 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:

- plan	19.350,00
- wykonanie	13.835,93
- % wykonania	71,50

e) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- plan	50.000,00
- wykonanie	26.301,25
- % wykonania	52,60

f) 756 – Dochody od osób prawnych, osób fiz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej...:

plan	49.715.345,00
wykonanie	48.489.094,79
% wykonania	97,53

g) 758 – Różne rozliczenia:

- plan	15.144.487,00
- wykonanie	14 648.816,15
- % wykonania	96,73

h) 852 – Pomoc społeczna:

- plan	19.637.878,00
- wykonanie	19.493.908,37
- % wykonania	99,27

i) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:

- plan	130.440,00
- wykonanie	125.174,39
- % wykonania	95,96

j) 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza:

- plan	70.555,00
- wykonanie	68.965,26
- % wykonania	97,75

k) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- plan	3.750.870,00
- wykonanie	3.613.012,32
- % wykonania	96,32

l) 926 – Kultura fizyczna:

- plan	1.549.578,25
- wykonanie	1.248.251,41
- % wykonania	80,55

Łączne zaległości na 31.12.2016 wynoszą 13 858 435,96 zł:

w tym m. in. :

podatek od nieruchomości osób prawnych	2 678 770,45 zł
podatek od nieruchomości osób fizycznych	1 419 835,25 zł
podatek rolny osób fizycznych	118 916,33 zł
podatek od środków transportowych os. prawnych	51 623,58 zł
podatek od środków transportowych os. fiz.	254 593,12 zł
czynsz z lokali mieszkalnych i użytkowych	2 108 928,48 zł

Komisja Rewizyjna stwierdza, że podejmowane działania na rzecz osiągnięcia planowanych dochodów budżetowych oraz czynności zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności budżetowych były właściwe, a dochody według poszczególnych działań klasyfikacji budżetowej zrealizowano na poziomie ogólnego wskaźnika realizacji dochodów.

II. Wydatki budżetowe :

W stosunku do planu uchwalonego w uchwale budżetowej w ciągu roku budżetowego plan wydatków został zwiększony o kwotę 7 172 746,66 zł

- plan po zmianach	wyniósł	100 862 326,66 zł
- wykonanie		91 850 817,64 zł
- % wykonania		91,07 %

W przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej planowane wydatki wykonane zostały od 0 % do 100 %.

W żadnym z rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej nie poniesiono wydatków ponad kwoty założone w planie.

Struktura wykonanych wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej jest następująca:

1) 010 – Rolnictwo	0,07 %
2) 600 – Transport i łączność	2,80 %
3) 630 – Turystyka	0,00 %
4) 700 – Gospodarka mieszkaniowa	2,84 %
5) 710 – Działalność usługowa	0,12 %
6) 720 – Informatyka	0,00 %
7) 750 – Administracja publiczna	11,00 %
8) 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	0,02 %
9) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1,61 %
10) 757 – Obsługa długu publicznego	1,22 %
11) 758 – Różne rozliczenia	0,48 %
12) 801 – Oświata i wychowanie	30,46 %
13) 803 – Szkolnictwo wyższe	0,01 %
14) 851 – Ochrona zdrowia	0,86 %
15) 852 – Pomoc społeczna	24,81 %
16) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,24 %
17) 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,82 %
18) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10,99 %
19) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4,05 %
20) 926 – Kultura fizyczna	7,60 %

Razem

100,00 %

Plan zadań inwestycyjnych po zmianach w kwocie 5 378 258,10 zł został wykonany na kwotę 3 306 651,14 zł, czyli w 61,48 %.

Różnica między wykonanymi dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 6 254 308,00 zł.

Wprowadzono do budżetu miasta wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 291 222,00 zł, na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 91 212,00 zł.

Stan zobowiązań ogółem wyniósł 3 577 866,78 zł w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł.

Kwota długu Miasta Sandomierza na 31.12.2016 r. wyniosła 35 750 000,00 zł, na którą składały się zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych (obligacji komunalnych).

Podsumowując uzasadnienie do wniosku Komisji Rewizyjnej **o udzielenie absolutorium Burmistrzowi miasta Sandomierza za realizację budżetu za 2016 r.** stwierdza się, że przy realizacji kierowano się zasadą celowości i gospodarności w wydatkach. Nie stwierdzono naruszenia kryterium legalności i rzetelności przy gospodarowaniu środkami budżetowymi.

Na tle powyższego wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium jest w pełni uzasadniony.

Pani Wiesława Sabat poprosiła o głosowanie. Zapytała, kto z członków Komisji jest za pozytywnym zaopiniowaniem wniosku?

Wniosek wraz z uzasadnieniem został przyjęty w głosowaniu jawnym przez 13 (trzynastu) członków Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza. Komisja Rewizyjna składa się z 17 (siedemnastu) radnych.

(Radny Robert Pytka opuścił salę obrad komisji przed przystąpieniem do głosowania).

Głosowano: 10 (dziesięć) „za”, 3 (trzy) „przeciw”, 0 (zero) „wstrzymujących się”.

Struktura głosowania:

Głosy „za” 10 (dziesięć):

Wiesława Sabat.....

Marceli Czerwiński.....

Andrzej Gleń.....

Andrzej Juda.....

Andrzej Lebida.....

Sylwester Łatka.....

Piotr Majewski.....

Zbigniew Rusak.....

Mariola Stępień.....

Janusz Czajka.....

Głosy „przeciw” 3 (trzy):

Tomasz Frańczak.....

Andrzej Anwajler.....

Wojciech Czerwiec.....

Głosy „wstrzymujące się” 0 (zero).

Ad 9

Pani Wiesława Sabat stwierdziła wyczerpanie porządku obrad i zamknęła posiedzenie Komisji Rewizyjnej

Wiesława Sabat – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej -.....

Tomasz Frańczak.....

Andrzej Anwajler.....

Wojciech Czerwiec.....

Marceli Czerwiński.....

Andrzej Gleń.....

Andrzej Juda.....

Andrzej Lebida.....

Sylwester Łatka.....

Piotr Majewski.....

Robert Pytka.....

Zbigniew Rusak.....

Mariola Stępień.....

Janusz Czajka.....

Protokołowała: Renata Tkacz