

Protokół Nr 4 /2017

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego w dniu 11 maja 2017 r. pod przewodnictwem Arona Pietruszki – przewodniczącego Komisji.

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji Rewizyjnej – zgodnie z listą obecności dołączoną do niniejszego protokołu na oddzielnym załączniku.

Ponadto w posiedzeniu udział wzięła Skarbnik Miasta – Elżbieta Pichór.

Temat posiedzenia: **Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2016 r. (praca nad absolutorium).**

Prezydent Miasta przedłożył Radzie Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego w dniu 30 marca 2017 r.:

- sprawozdanie opisowe z realizacji budżetu miasta Ostrowca Świętokrzyskiego za 2016 rok
- informację o stanie mienia komunalnego na dzień 31 grudnia 2016 roku

W/w sprawozdanie i informacja w załączeniu do protokołu.

Ponadto w dniu 4 maja 2017 roku zgodnie z art. 270 ust. 1 ustawy z dnia 27.08.2009 r. o finansach publicznych przekazał sprawozdania finansowe za 2016 rok:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Ostrowiec Świętokrzyski
- bilans łączny jednostek budżetowych i zakładów budżetowych
- łączny rachunek zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych
- łączne zestawienie zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

W/w sprawozdania finansowe w załączeniu do protokołu.

Członkowie Komisji Rewizyjnej otrzymali również Uchwałę Nr 36/2017 VII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 4 maja 2016 r. (w załączeniu do protokołu)

Zgodnie z § 139 ust. 1 Statutu Gminy Ostrowiec Świętokrzyski zadaniem Komisji Rewizyjnej jest zaopiniowanie wykonania budżetu Gminy oraz wystąpienie z wnioskiem Rady Miasta w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium Prezydentowi Miasta.

Skarbnik Miasta p.E.Pichór, przystępujący do omówienia dokumentów przedłożonych członkom Komisji Rewizyjnej, zwróciła uwagę na zapis zawarty w w/w opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej. Dotyczy on występowania zobowiązań wymagalnych, którego skutkiem jest zapłata odsetek. Zobowiązania te występują w Zakładzie Usług Miejskich

i wynikają z przekazania mu do realizacji zadania gminy w zakresie gospodarki mieszkaniowej. By poprawić sytuację finansową ZUM Gmina stosowała w 2016 r. stawkę dotacji wyższą niż wynikała ona z kalkulacji. Przez takie działanie saldo zaległości uległo zmniejszeniu. Ponadto Gmina dofinansowała spłatę zobowiązań ZUM. W posiadaniu Skarbnika Miasta jest oświadczenie Dyrektora ZUM, że na dzień 31 marca 2017 r. zostały uregulowane zaległości jednostki wobec OTBS. Zobowiązania te nie skutkowały zapłatą odsetek. Dlatego też, jak stwierdziła Skarbnik Miasta, na dzień dzisiejszy nie muszą dalej monitorować zobowiązań wymagalnych, opisanych w opinii RIO.

W dalszej części posiedzenia Skarbnik Miasta przystąpiła do omawiania sytuacji Gminy w 2016 r. Wykonanie dochodów budżetu było wyższe niż planowano i wynosiło 100,33% planu rocznego. Natomiast wydatki budżetu wykonano w wysokości 91,25% planu rocznego. Różnica pomiędzy dochodami a wydatkami wyniosła 22.651.864,74 zł i stanowiła nadwyżkę budżetową. Została ona już rozdysponowana. Przychody i rozchody budżetu w roku ubiegłym zostały wykonane w 100%. Wskaźnik zadłużenia Gminy jest dobry i wynosi 16,12% dochodów budżetu. Dokonano spłaty kredytów zgodnie z zawartymi umowami.

Pani E.Pichór stwierdziła, iż pragnie zwrócić uwagę Komisji na wykonanie dochodów w zakresie:

- dochodów MOSiR – wykonanie jest dość dobre i wynosi 85,78% , pomimo realizowania w ciągu roku programów, imprez z ulgowymi opłatami za wejście, a które obniżają dochody jednostki
- udziału Gminy w podatku dochodowym z podatku od nieruchomości od osób prawnych i osób fizycznych – dla Skarbnika Miasta jest to symptom „nie biedy” w mieście
- udzielone ulgi podatkowe w podatkach: od nieruchomości, środków transportowych i od spadków i darowizn – to dochody, które nie są stracone, ale ich pozyskanie jest rozłożone w czasie.

Członek Komisji p. A.Głąb stwierdził iż brakuje mu informacji o źródłach nadwyżki budżetowej. Dlatego też zwrócił się z wnioskiem do Skarbnik Miasta o sporządzenie na piśmie wykazu źródeł, o których mowa powyżej.

Skarbnik Miasta stwierdziła iż dane, o które wnioskuje p.A.Głąb zawarte są w doręczonym członkom Komisji Rewizyjnej sprawozdaniu opisowym z realizacji budżetu. Nadwyżka to nadwykonanie planowanych dochodów. Jest ona ujęta w:

- 1) załączniku nr 2a „Wykonanie wydatków bieżących budżetu miasta Ostrowca Świętokrzyskiego za rok 2016” i dot. powstałych oszczędności w wysokości 13 mln 700 tys. zł, na które składają się oszczędności m.in. w.:
 - płacach w jednostkach budżetowych
 - wydatkach związanych z działalnością statutową jednostek (koszty utrzymania obiektów, zakupy bieżące, zapłata za media)
 - dotacji na zadania bieżące
 - zadaniach realizowanych przez MOPS
 - wydatkach na obsługę długu
- 2) załączniku nr 3 „Wykonanie limitu wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia planowane do poniesienia na 31.12.2016 r. tj. niewykonania wydatków na kwotę ponad 6 mln zł
- 3) załączniku Nr 4 „Wykonanie zadań inwestycyjnych rocznych za 2016 rok” - oszczędności w sensie kwotowy, a nie rzeczowym.

Pani E.Pichór stwierdziła iż jej rola może polegać wskazaniu kierunków czytania przedłożonych dokumentów. Natomiast nie chciałby dać pod ocenę Komisji Rewizyjnej jej spojrzenia na wykonanie budżetu Gminy za 2016 r.

Członkowie Komisji Rewizyjnej nie wnieśli innych uwag do przedłożonych im dokumentów.

W związku z powyższym przewodniczący Komisji – p.A.Pietruszka zaproponował by pozytywnie zaopiniować przedłożone Komisji opisowe sprawozdanie z realizacji budżetu za 2016 rok. Członkowie Komisji Rewizyjnej, stosunkiem głosów: 4 - za, 0 – przeciw, 1 - wstrzymuję się, przyjęli powyższą propozycję Przewodniczącej Komisji.

Ustalono, że następne posiedzenie Komisji Rewizyjnej poświęcone przyjęciu stosownego wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego za 2015 r. odbędzie się w dniu 16 maja 2017 r. o godzinie 10.00.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała:

G.Okupińska

Przewodniczył:

Aron Pietruszka