

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej
z dnia 14.05.2015 r. – godz 14⁰⁰ sala nr 11
Urzędu Miasta

Przewodniczący Leszek Antonowicz, powitał członków komisji i zaproszonego gościa, Skarbnika Miasta Panią Grażynę Soja. Następnie stwierdził, że obecni są wszyscy członkowie komisji, zatem można obradować i podejmować decyzje (lista w załączeniu). Przedstawił porządek posiedzenia:

1. Rozpatrzenie wykonania budżetu miasta Złotoryja na 2014 r.
2. Sprawy różne.

Radni jednomyślnie przyjęli w głosowaniu powyższy porządek.

Przewodniczący Antonowicz przypomniał radnym, że całościowe rozpatrzenie wykonania budżetu i udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta może przeprowadzić jedynie Komisja Rewizyjna. Poprzez swoją opinię i wniosek o udzielenie absolutorium rekomenduje Radzie Miejskiej udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta. Poinformował też, że termin „absolutorium” oznacza z łaciny zwolnienie. Jest to zatem nic innego, jak rozliczenie Burmistrza z obowiązku wykonania budżetu za 2014 rok, który został uchwalony dnia 18.12.2013 r.

Następnie poprosił o przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu miasta Złotoryja na 2014 r. Panią Skarbnik.

Ad 1.

Na wstępie Pani Soja poinformowała, że jest opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 15 kwietnia 2015 r. o wykonaniu budżetu miasta Złotoryja za 2014 rok – jest ona pozytywna. Opinię przekazała przewodniczącemu i radni się z nią zapoznają. Następnie przystąpiła do szczegółowego omówienia wykonania budżetu.

Dochody budżetu miasta uchwalone dnia 18 grudnia 2013 r. wyniosły 52 855.049 zł. w tym dochody bieżące 44 838.549 zł, a dochody majątkowe 8 016.500 zł.

Wydatki budżetu miasta – 51 454.999 zł, w tym:

wydatki bieżące – 43 205.101 zł

wydatki majątkowe – 8 249.898 zł

Nadwyżka budżetowa wyniosła 1 400.050 zł, przychody 1 010.000 zł, a rozchody 2 410.050 zł.

Uchwalony budżet w okresie sprawozdawczym był korygowany między innymi z tytułu:

- pozyskania środków z Unii Europejskiej
- decyzji o zmianie wysokości dotacji na zadania zlecone i własne
- decyzji Ministra Finansów o zmianie wielkości subwencji
- korekty dochodów własnych
- korekty wydatków, w tym: planowanie nowych zadań inwestycyjnych

Za okres sprawozdawczy dochody budżetu miasta zostały zwiększone o kwotę 846.472,51 zł.

Na 31.12.2014 r. plan dochodów wyniósł:

dochody ogółem - 53 701.521,51 zł

w tym:

dochody bieżące - 46 992.015,91 zł.

dochody majątkowe - 6 709.505,60 zł.

Przychody - 5 099.184,00 zł

Po dokonaniu zmian plan wydatków budżetowych na okres sprawozdawczy wyniósł:

Wydatki ogółem - 53 390.655,51 zł.

w tym:

wydatki bieżące - 45 415.042,91 zł.

wydatki majątkowe - 10 975.612,60 zł.

Na dzień 31.12.2014 r. plan wydatków wzrósł o kwotę 4 935.656,51 zł.

Rozchody - 2 410.050,00 zł.

Na 31.12.2014 r. deficyt budżetowy planowany był w wysokości 2 689.134,00 zł.

Dochody budżetu miasta na dzień 31.12.2014 r. zostały wykonane w wysokości 49 936.553,74 zł. co stanowi 92,99 % planu rocznego.

Pani Skarbnik przedstawiła wykonanie dochodów w poszczególnych działach gospodarki narodowej liczbowo i procentowo, szczegółowo przedstawiając przyczyny niższego niż planowano wykonania.

A było następujące:

dz 600 Transport i łączność – 55,89 %

dz 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 75,69 %

dz 710 Działalność usługowa – 90,70 %

dz 750 Administracja publiczna – 104,89 %

dz 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 59,66 %

dz 756 Dochody od osób fizycznych i prawnych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem - 95,94 %

dz 801 Oświata i wychowanie - 100,64 %

dz 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 117,79 %

dz 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – 66,15 %

dz 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 97,74 %

dz 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 70,92 %

dz 926 Kultura fizyczna – 28,82 %

Kolejnym punktem przedstawionym radnym były skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Miejską - na dzień 31.12.2014 r. – wyniosły one łącznie 86.592,14 zł.

Pani Skarbnik podała szczegółowo jaki udział w tej kwocie miały podatki od nieruchomości od osób fizycznych i prawnych, podatki od środków transportowych od osób fizycznych i prawnych, a także skutki finansowe zwolnienia z podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych, które nie stanowią pomocy publicznej – wyniosły 102.217,78 zł.

Skutki finansowe decyzji organu podatkowego na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa na dzień 31.12.2014 r. – umorzenie zaległości podatkowych z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych wyniosły 11.881,20 zł. Dotyczy to Związku Inwalidów Wojennych, Powiatowego Urzędu Pracy, Związku Kombatantów RP i byłych Więźniów Politycznych, oraz Chaładus Wiesławy.

Przychody

Plan - 5 099.184,00 zł.

wykonanie - 2 358.046,58 zł.

tj. - 46,24 %

Planowany był deficyt budżetowy w wysokości 2 689.134,00 zł, a na dzień 31.12.2014 r. wykonano nadwyżkę budżetową w wysokości 918.607,37 zł.

Następnie Pani Soja przedstawiła wydatki ogółem budżetu miasta – na dzień 31.12.2014 r. zostały wykonane w wysokości 49 017.946,37 zł co procentowo wynosi 86,92 % planu rocznego.

Wydatki majątkowe:

plan	-	10 975.612,60 zł.
wykonanie	-	6 407.615,70 zł.
tj.	-	58,38 %

Wydatki bieżące:

plan	-	45 415.042,91 zł.
wykonanie	-	42 610.330,67 zł.
tj.	-	93,82 %

w tym:

– wydatki na obsługę długu gminy

plan	-	1 180.000,00 zł.
wykonanie	-	1 056.996,15 zł.
tj.	-	89,57 %

– dotacje na rzecz instytucji kultury

plan	-	1 739.000,00 zł
wykonanie	-	1 739.000,00 zł.
tj.	-	100 %

Rozchody:

plan	-	2 410.050,00 zł
wykonanie	-	2 208.446,74 zł.
tj.	-	91,63 %

Wynik operacyjny budżetu za okres sprawozdawczy jest dodatni i wyniósł 2 229.272,54 zł.

Wykonanie wydatków w działach:

dz 010 Rolnictwo i łowiectwo	–	99,32 %
dz 600 Transport i łączność	–	97,36 %
dz 700 Gospodarka mieszkaniowa	–	84,4 %
dz 710 Działalność usługowa	–	78,08 %
dz 750 Administracja publiczna	–	92,21 %
dz 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	-	96,70 %
dz 752 Obrona narodowa	-	100 %

dz 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 96,63 %
dz 757 Obsługa długu publicznego - 89,58 %
dz 758 Różne rozliczenia - 0 %
dz 801 Oświata i wychowanie - 93,03 %
dz 851 Ochrona zdrowia - 76,79 %
dz 852 Pomoc społeczna - 99,05 %
dz 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 99,98 %

W tym momencie na prośbę przewodniczącego komisji przerwano omawianie wykonania budżetu i wywiązała się dyskusja nad dotychczas przedstawionym materiałem. Przewodniczący Antonowicz wyjaśnił radnym niektóre z używanych terminów – np: należności wymagalne – czyli należności niezapłacone w terminie z ubiegłego roku, co oznacza określenie wydatki majątkowe, itp.

Zadał też kilka pytań – jaka nieruchomość miasta jest na terenie Gminy Miłkowie – w odpowiedzi uzyskał informację, że chodzi o przerzut kanału Lubiatówka.

Pytał się też o rozbieżności finansowe między sprawozdaniem MOPS a sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta. Odpowiedzi udzieliła radna Mundyk, podając, że różnica powstaje, bo dochodzą specjalistyczne usługi zlecone, a pani Skarbnik dodała, że również dodatek energetyczny.

Radny Grocki spytał o świadczenia rodzinne – wyjaśniono mu, że wprawdzie środki na ten cel są przekazywane z budżetu państwa, ale decyzję o ich przyznaniu podejmuje MOPS na podstawie dokumentów. Radny interesował się też, co dzieje się z pieniędzmi, które pozostają w wyniku niższego wykonania w działach, zapytał również o środki przekazane na zakup samochodu dla Policji.

Wywiązała się dyskusja na temat obniżonego wykonania budżetu w niektórych działach – o ile radni z zadowoleniem przyjęli informację, że zerowe wykonanie w dz 758 oznacza, że nie było potrzeby uruchomienia rezerwy ogólnej i celowej, to w innych działach wnikliwie szukali przyczyny takiego stanu rzeczy.

Pani Skarbnik przypomniała, że omawiając wykonanie budżetu na bieżąco podawała przyczyny obniżenia, którymi są najczęściej niezrealizowane zadania. Trudno wszystko wykonać. Zaznaczyła też, że mamy nadwyżkę budżetową. Radni przyjęli argumentację Pani Skarbnik, uznając, że obniżone wykonanie budżetu spowodowały uwarunkowania obiektywne.

Po zakończeniu dyskusji przewodniczący komisji poinformował, że na następnym posiedzeniu będzie kontynuowane omawianie wykonania budżetu od działu 854 Edukacyjna Opieka wychowawcza.

Ad 2.

W sprawach różnych jednomyślnie przyjęto protokół z ostatniej komisji, która odbyła się w Żłobku Miejskim z Grupami Przedszkolnymi dnia 10.04.2015 r.

Młodystaw Grocki
Leszek Antonowicz
Mundyk Jrelw

Protokołował i prowadził posiedzenie:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Antonowicz
Leszek Antonowicz