

PROTOKÓŁ nr 7/2011

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 2 czerwca 2011 roku.

Obecni na posiedzeniu według załączonych list obecności.

Posiedzenie Komisji otworzyła **Przewodnicząca Mirosława Lemańczyk**, która powitała Panią Urszulę Cieślińską Skarbnik Miasta i Pana Jana Owsiaka Burmistrza Miasta oraz członków Komisji.

Po stwierdzeniu guorum Przewodnicząca przedstawiła przedmiot posiedzenia Komisji:

- rozpatrzenie sprawozdania finansowego Miasta Świdwin za 2010 rok,
- rozpatrzenie sprawozdania Burmistrza Miasta z wykonania budżetu Miasta Świdwin za 2010 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu,
- przedstawienie informacji o stanie mienia Miasta Świdwin.

Radni jednomyślnie przyjęli zaproponowany porządek spotkania.

Przewodnicząca Komisji poinformowała, że w dniu 20 kwietnia na posiedzeniu Komisji Połączonych Rada opiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2010 rok.

Pani Urszula Cieślińska Skarbnik Miasta powiedziała: „Ze względu na zmianę przepisów ustawodawca rozpiął sprawozdania jednostek samorządu terytorialnego na dwa etapy. Do 31 marca był obowiązek Pana Burmistrza do przedłożenia sprawozdania z wykonania budżetu, łącznie ze sprawozdaniem z wykonania zadań przez instytucje kultury. Dodatkowo do tego sprawozdania budżetowego załącza się sprawozdanie o stanie mienia Miasta Świdwin. W dalszej części przepisów regulujących sprawozdawcze działanie Komisji Rewizyjnej i działanie Rady jest mowa, że Burmistrz do 31 maja przedkłada Radzie Miasta, a wcześniej Izbie Obrachunkowej sprawozdania finansowe, na podstawie których Komisja Rewizyjna wypracowuje wniosek, który do 15 czerwca przedkłada Radzie Miasta i który jest również oceniany przez RIO.

Pan Burmistrz w ustawowym terminie złożył wymagane dokumenty do Pana Przewodniczącego Rady jak i Przewodniczącej Komisji Rewizyjnej tj.:

- bilansu z wykonania budżetu Gminy Miejskiej Świdwin za 2010 rok,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i zakładów budżetowych, tzn. z MOPS-u, z wszystkich szkół, przedszkoli i łącznie z bilansem Urzędu oraz bilans PW „Relax”

- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

Te cztery składniki tego sprawozdania sporządzone są na podstawie ksiąg rachunkowych, które zamknięte są na 31 grudnia 2010 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie danych księgowych wynikających z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień 31 grudnia 2010 roku. Dane zawarte w bilansie z wykonania budżetu są zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, natomiast dane zawarte w łącznym bilansie, łącznym rachunku zysków i strat oraz łącznym zestawieniu zmian w funduszu są zgodne z jednostkowymi sprawozdaniami jednostek budżetowych i zakładów budżetowych. Ze sprawozdania wynika, że w w/w sprawozdaniach stany na początek 2010 roku są zgodne ze stanami tych sprawozdań na koniec 2009 roku. Z bilansu budżetu wynika, że suma aktywów i pasywów na koniec 2010 roku w stosunku do końca 2009 roku uległa obniżeniu o 2.130.293,24 zł i wynosi 1.571.338,41 zł. (suma aktywów jest równa sumie pasywów). Z łącznego bilansu jednostek budżetowych wynika, że suma aktywów i pasywów na koniec 2010 roku w stosunku do końca 2009 roku uległa zwiększeniu o 3.066.170,66 zł i wynosi 67.005.255,15 zł (suma aktywów jest równa sumie pasywów). Z łącznego bilansu zakładów budżetowych wynika, że suma aktywów i pasywów na koniec 2010 roku w stosunku do końca 2009 roku uległa zmniejszeniu o 766.748,61 zł i wynosi 13.035.396,03 zł (suma aktywów jest równa sumie pasywów). Z łącznego rachunku strat i zysków jednostek budżetowych wynika, że zysk netto na koniec 2010 roku wynosił 7.287.318,52 zł i uległ zwiększeniu w stosunku do końca 2009 roku o 2,347.729,68 zł. Przychody netto ze sprzedaży wzrosły o 10,6 % w stosunku do roku 2009, natomiast koszty z działalności operacyjnej o 6,5 %. Z łącznego rachunku strat i zysków zakładów budżetowych wynika, że strata netto na koniec 2010 roku wynosił 1.464,83 zł i uległa zmniejszeniu w stosunku do końca 2009 roku o 2.119,17 zł. Przychody netto ze sprzedaży zmniejszyły się o 0,2 % w stosunku do roku 2009, natomiast koszty z działalności operacyjnej wzrosły o 1,2%. Łączne sprawozdanie jednostek budżetowych - Zestawienie zmian funduszu - wykazuje, że fundusz jednostek na koniec 2010 roku wynosi 55.492.364,71 zł i uległ zwiększeniu w porównaniu do funduszu na początek 2010 roku (zgodny z funduszem na koniec 2009 roku) o kwotę 88.558,77 zł, natomiast w zakładzie budżetowym fundusz na koniec roku 2010 wynosił 12.842.858,79 zł i uległ zmniejszeniu w porównaniu do funduszu na początek 2009 roku (zgodny z funduszem na koniec 2009 roku) o kwotę 757.811,98 zł.

Ze sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż:

- 1) planowane dochody budżetowe w kwocie 40.351.064,66 zł, wykonano w kwocie 40.036.245,02 zł, co stanowi 99,2 % planu, w tym:
 - planowane dochody własne w kwocie 21.234.028,00 zł, wykonano w kwocie 21.413.349,50 zł, co stanowi 100,8 % planu.
- 2) planowane wydatki budżetowe w kwocie 45.174.221,66 zł, zrealizowano w kwocie 43.233.140,91 zł, co stanowi 95,7 % planu, w tym: planowane wydatki majątkowe (inwestycyjne i dotacje celowe na inwestycje) w kwocie 8.268.943,00 zł, zrealizowano w kwocie 7.768.561,31 zł, co stanowi 93,9 % planu, planowane wydatki bieżące w kwocie 36.905.278,66 zł, zrealizowano w kwocie 35.464.579,59 zł, co stanowi 96,1 % planu,
- 3) planowany deficyt budżetu w kwocie 4.823.157,00 zł, wykonano w kwocie 3.196.859,89 zł, co stanowi 66,3% planu.
- 4) planowane kredyty w kwocie 4.352.997,00 zł, zaciągnięto w wysokości 3.696.537,00 zł, co stanowi 84,9% planu,
- 5) planowane wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 2.424.160,00 zł, wykonano w wysokości 2.424.160,79 zł, co stanowi 100,0 % planu,
- 6) planowane spłaty kredytów i pożyczek w wysokości 1.954.000,00 zł, wykonano w wysokości 1.954.000,00 zł, co stanowi 100,0 % planu.
- 7) stan wolnych środków na rachunku bankowym na koniec 2010 roku wynosił 969.801,90 zł.

W toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne, a także nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków . "

Przewodnicząca Komisji omówiła Załącznik Nr 4 do sprawozdania i stwierdza, że największy udział w strukturze dochodów stanowią:

- dochody z podatków i opłat - 22,80 %
- subwencja ogólna z budżetu państwa - 21,08 %
- udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa - 18,64 %
- dotacje na zadania zlecone - 13,13 %
- dochody z majątku gminy - 10,70 %
- dotacje z budżetu państwa na zadania własne - 9,18 %
- pozostałe dochody ogółem - 4,47 %.

Pani Skarbnik dodała: „Ta struktura jest utrzymująca się i niestety nie bardzo korzystna dla samorządu lokalnego, ponieważ większa stabilizacja jest i działań i podejmowanych decyzji, gdy te dochody są pewne, bo niestety na zadania zlecone są przekazywane za małe środki w związku z czym możemy wydać tyle ile otrzymujemy, a nie tyle ile potrzeba. W szczególności jeśli chodzi o opiekę.”

Przewodnicząca Komisji poprosiła Panią Skarbnik o omówienie Załącznika nr 5 do sprawozdania tj. wydatki budżetowe.

Pani Skarbnik powiedziała: „Zawsze mówimy, że prawie 1/3 budżetu pochłania oświata i to prawda. Wydatki budżetowe ponoszone w następujących działach wynoszą:

- oświata i wychowanie - 28,86 % budżetu,
- pomoc społeczna - 24,48 % budżetu,
- administracja publiczna - 8,03 % budżetu,
- transport i łączność - 7,72 % budżetu,
- gospodarka mieszkaniowa - 7,31 % budżetu,
- kultura fizyczna i sport - 6,73 % budżetu,
- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 6,67 % budżetu,
- pozostałe działy ogółem - 10,20 % budżetu

Wysokie wydatki na oświatę nie są w całości zabezpieczone otrzymaną przez miasto subwencją oświatową (7.291.524 zł „dlatego też z budżetu przeznaczono dodatkowo środki w wysokości 3.428.370,13 zł na funkcjonowanie szkół w różnych rozdziałach działu 801 i 854). Wysokie bezrobocie w mieście i ubożenie społeczeństw powoduje, że w dalszym ciągu ponad 24,4 % budżetu przeznaczana się na pomoc społeczną (w 2009 roku – 23%).

Co jest bardzo ważne – wydatki inwestycyjne w całości budżetu, które są na prawie 18%. Są to środki inwestowane w rozwój miasta.”

Przewodnicząca Komisji dodała, że w ciągu roku Komisja sprawdzała prawidłowość wykonywanych zmian w budżecie miasta, które zostały podjęte uchwałami Rady Miasta i zarządzeniami Burmistrza. Wykonanie budżetu jest prawidłowe. Planowane dochody i wydatki zostały wykonane. Komisja wie, że inwestycje wykonywane w mieście, mimo tak wielkich wydatków są bardzo ważne, bo wpływa to pozytywnie za zwiększenie zatrudnienia i rozwój miasta.

Pan Jan Owskiak Burmistrz Miasta powiedział: „Po pierwsze, chciałbym podkreślić, że pieniądze przeznaczane na inwestycje i remonty w mieście, są znaczącą pozycją w budżecie, z czego oczywiście bardzo się cieszę. I teraz przed nami czas na to, żeby zacząć się zastanawiać, gdzie szukać oszczędności? W zakresie inwestycji i usług dla mieszkańców, które generują duże koszty w budżecie miasta, to chociażby doświetlanie, które realizujemy dla naszych mieszkańców ze względu na bezpieczeństwo. A to przecież wprost przedkłada się na koszty energii. Proszę Państwa, my już dzisiaj myślimy a właściwy wydział zebrał już materiał na temat związany z obniżeniem kosztów oświetlenia miasta z zastosowaniem technologii ledowej. I tak część ulic na „zatorzu" będzie już zaopatrzona właśnie w takie oprawy ledowe. Projektując budżet na rok przyszły na pewno znajdzie się w projekcie budżetu jakaś kwota na część wymiany na oprawy ledowe, co w perspektywie zmniejszy koszty eksploatacji.

Natomiast w kwestii innych kosztów, na przykład kosztów administracji proszę prześledzić ostatnie lata Państwa obecności w naszym samorządzie, jak to u nas się dzieje. Czasami aż się prosi gdzieś zwiększyć zatrudnienie na przykład w związku z zadaniami zleconymi, które miasto wykonuje gdy kilka wydziałów Urzędu jest zaangażowanych, a pieniędzy na te zadania nie ma. I konsekwentnie przerzuca rząd na samorzady obowiązki bez zabezpieczenia finansowego, co niestety się szybko nie zmieni.

Pani Skarbnik nie wspomniała jeszcze o jednej rzeczy inicjatywie ministerstwa finansów, która miałyby być od roku 2012, a co będzie znacząco blokowało wykorzystanie środków europejskich. Mam jednak nadzieję, że rok 2011 i 2012 to będzie okres dopełnienia inwestycji. Dodam jeszcze, że niezależnie od tego, jak będą kształtowały się dochody, to nie zwalnia mnie to z obowiązku szukania możliwości pozyskiwania środków, chociażby w części. Będziemy szukać możliwości chociażby tam, gdzie pojawiają się rzędu 30% dotacje. Dla mnie dzisiaj zadaniem najbardziej pożądanym poza infrastrukturą drogową jest mieszkalnictwo i my musimy szukać możliwości tam, gdzie są. Tylko problemem będzie wkład nasz własny. "

Przewodnicząca Komisji podziękowała za przedstawione informacje i udzielone wyjaśnienia.

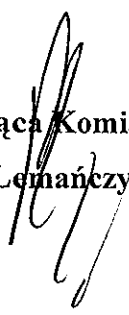
Przewodnicząca przedstawiła członkom Komisji wniosek:

„Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta Świdwin za 2010 rok i proponuje udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta z tytułu wykonania budżetu za 2010 rok."

Wynik głosowania: „za 4 głosy, jednomyślnie."

W dalszej części **Przewodnicząca** podziękowała za udział w posiedzeniu i ogłosiła komisję za zakończoną.

Protokołowała:
M. Tyszczyk


Przewodnicząca Komisji
Mirosława Lemańczyk