

BRM.0012.1.4.2019

Protokół nr 5/2019

posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Inowrocławia,
odbytego w dniu 6 maja 2019 r. w Urzędzie Miasta Inowrocławia,
ul. Prezydenta Franklina Roosevelta 36.

Czas trwania posiedzenia 12.00 – 13.10.

Członkowie Komisji obecni na posiedzeniu:

- | | |
|-------------------------|--------------------------|
| 1. Waldemar Wąsniewski | – Przewodniczący Komisji |
| 2. Elżbieta Jardanowska | – Członek Komisji |
| 3. Lidia Stolarska | – Członek Komisji |

W posiedzeniu nie uczestniczył radny Maciej Szota – Członek Komisji.

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyli:

1. Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta.
2. Alicja Sobczak – Naczelnik Wydziału Gospodarki Lokalowej.
3. Michał Jaśtak – Naczelnik Wydziału Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich.
4. Grzegorz Gąsiorek – Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Promocji Zdrowia.
5. Magdalena Kaiser – Naczelnik Wydziału Oświaty i Sportu.
6. Urszula Marczevska – Naczelnik Wydziału Gospodarki Komunalnej, Środowiska i Rolnictwa.
7. Zdzisław Feit – Komendant Straży Miejskiej.

Listy obecności członków Komisji oraz zaproszonych gości stanowią załącznik nr 1 do protokołu.

Ad 1. Otwarcie posiedzenia Komisji i stwierdzenie kworum.

Posiedzenie Komisji otworzył Pan Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji, który zgodnie z listą obecności stwierdził, że w obradach Komisji uczestniczy 3 radnych, co wobec ustalonego składu Komisji wynoszącego 4 osoby, stanowi kworum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

Ad 2. Przyjęcie porządku dziennego posiedzenia.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Kto jest za przyjęciem porządku dziennego obrad?

głosowanie: za – 3, przeciw - 0, wstrzym. się – 0

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia Komisji i stwierdzenie kworum.
2. Przyjęcie porządku dziennego posiedzenia.

3. Przyjęcie Protokołu nr 4/2019.
4. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r.
5. Wypracowanie wniosku absolutoryjnego.
6. Ustalenie planu pracy Komisji na II półrocze 2019 r.
7. Sprawy wymagające opinii Komisji.
8. Sprawy bieżące.

Ad 3. Przyjęcie Protokołu nr 4 posiedzenia Komisji.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Kto jest za przyjęciem protokołu nr 4 z posiedzenia Komisji?

głosowanie: za – 3, przeciw - 0, wstrzym. się – 0.

Ad 4. Analiza sprawozdania w wykonywania budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Wszyscy Państwo otrzymali następujące dokumenty:

- sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r. (załącznik nr 2),
- sprawozdanie finansowe za 2018 r. (załącznik nr 3),
- informację o stanie mienia komunalnego Miasta Inowrocławia za 2018 r. (załącznik nr 4),
- sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki Miejskiej im. Jana Kasprowicza za 2018 r. oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego Kujawskiego Centrum Kultury za 2018 r. (załącznik nr 5),
- opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 10 kwietnia 2019 r. o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia (załącznik nr 6).

Proszę Panią Skarbnik o przedstawienie sprawozdania.

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta:

Przedstawiła Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r. Sprawozdanie stanowi załącznik nr 2 do protokołu.

Wskazała ponadto, że Prezydent Miasta Inowrocławia wypełniając obowiązek wynikający z ustawy o finansach publicznych przedstawił dokumenty:

- sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r.,
- sprawozdanie z realizacji planów finansowych przez instytucje kultury,
- informację o stanie mienia komunalnego Miasta Inowrocławia,
- oraz sprawozdania finansowe obejmujące:
 - bilans z wykonania budżetu,
 - bilans samorządowych jednostek budżetowych oraz samorządowego zakładu Budżetowego,
 - rachunek zysków i strat,
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Dochody w 2018 r. zostały wypracowane w kwocie 340 933 327,14 zł, co daje wykonanie założonego planu na poziomie 100,6% oraz wykazuje wzrost w stosunku do 2017 r. o 12,1%. Dochody wypracowane w 2018 r. są prawie o 36 milionów wyższe, niż rok temu, a to za sprawą otrzymania środków z UE w kwocie ponad 17 milionów złotych. Wzrost dochodów własnych wynika ze zwiększenia udziałów w podatkach stanowiący dochód państwa (PIT i CIT) o ponad 6,8 milionów złotych, a także podatki lokalne były wyższe o 330 tysięcy złotych. Zwiększeniu uległy pozostałe dochody o ponad 7,9 miliona złotych w wyniku: odzyskania podatku VAT, wpłat MPK Sp. z o.o. na dofinansowanie zakupów autobusów oraz odsprzedaży sieci kanalizacyjnej do PWiK Sp. z o.o. Poniesione wydatki w 2018 r. to kwota 379 973 227,30 zł, były one niższe niż zakładał plan, co daje wykonanie założeń planowych na poziomie 98,6%. Wyższe dochody i niższe wydatki spowodowały, że wynik finansowy w roku ubiegłym ukształtował się na poziomie 39 039 900,16 zł przy planowanym deficycie 46 360 570,20 zł. Oznacza to, że wynik finansowy był lepszy o 7 320 670,04 zł. Jeżeli chodzi o strukturę rodzajową poniesionych wydatków mamy ponad 102 miliony złotych na wynagrodzenia i pochodne, ponad 32 miliony złotych dotacje, świadczenia społeczne w różnych formach ponad 78 milionów, obsługa długu publicznego niecałe 2 miliony złotych. Wydatki finansowane z opłat za korzystanie ze środowiska 1 462 100,37zł. Na remonty wydaliśmy prawie 8 milionów złotych, na profilaktykę przeciwalkoholową 1 721 101,15 zł, wydatki dla Zarządów Osiedli – 17 305,45 zł. Wydatki majątkowe, czyli inwestycyjne ponad 86 milionów złotych. Budżet operacyjny w 2018 r. miał nadwyżkę w kwocie 23 168 393,42 zł. Miasto poniosło nakłady inwestycyjne w kwocie 48 591 494,62 zł. Rozliczenie przychodów i kosztów zakładu budżetowego: Ośrodek Sportu i Rekreacji w 2018 r. zrealizował przychody w kwocie 15 711 386,37 zł, natomiast koszty poniósł w kwocie 15 656 644,10 zł. Otrzymał dotacje w kwocie 7 719 000 zł, która stanowi 49,13% zrealizowanych przychodów. Norma mówi, że może stanowić do 50%. Miasto Inowrocław posiadało płynność finansową, zobowiązania regulowane były w terminie. Nie występowały zobowiązania przeterminowane. Na koniec roku na rachunkach bankowych mieliśmy gotówkę w kwocie ponad 48 milionów złotych. Dług publiczny na koniec 2018 r. wyniósł 115 960 859,55 zł i stanowił 34,01% wypracowanych dochodów. Spośród ogólnej sumy długu 90 262 080,35zł – przypadał na dług objęty limitem. W 2018 r. Miasto Inowrocław otrzymało dotację w kwocie: 70 229 441,49 zł, stanowiło to 20,60% wypracowanych dochodów. Największa dotacja dotyczyła świadczeń wychowawczych: 36 207 622,02 zł, następnie to świadczenia rodzinne ponad 27 milionów złotych. W 2018 r. Rada Miejska podjęła 10 uchwał zmieniających budżet, które zostały zrealizowane. Informację o ich wykonaniu przedstawiano w materiałach sesyjnych w dokumencie pn. „Informacja o pracy Prezydenta Miasta”. Uchwały te podlegały badaniu przez RIO w Bydgoszczy, która nie podjęła rozstrzygnięć nadzorczych.

W ubiegłym roku wydano:

- 20 751 szt. - decyzji podatkowych, wymiarowych,
- 3 359 szt.- decyzji podatkowych zmieniających,
- 256 szt.- decyzji podatkowych określających,
- 506 szt.- decyzji podatkowych o nadpłacie,
- 343 szt.- decyzji umarzających wszczęte postępowanie,
- 38 szt.- decyzji załatwiających złożone wnioski.

Spośród wystawionych decyzji podatkowych 24 zostały zakwestionowane przez strony postępowania przez złożenie odwołań do SKO, które utrzymało w mocy pierwotne decyzje. Wniesiono 1 skargę do WSA, która została odrzucona.

Ponadto wystawiono:

- 8 908 szt. - decyzji z zakresu spraw społecznych,
- 650 szt. - decyzji z zakresu spraw obywatelskich,
- 765 szt. - decyzji z zakresu transportu,
- 592 szt. - decyzji z zakresu spraw oświatowych,
- 575 szt. - decyzji z zakresu spraw komunalnych,
- 144 szt. - decyzji z zakresu obrony cywilnej,
- 34 szt. - decyzji z zakresu USC,
- 51 szt. - decyzji z zakresu gospodarki przestrzennej,
- 14 szt.- decyzji w zakresie odmowy.

W 2018 r. rozdysponowano 78,2% rezerwy ogólnej w kwocie 1 090 808,32 zł, a uwolniono kwotę 280 313,56 zł. W całości były wykorzystane rezerwy celowe. Na koniec grudnia 2018 r. nie wykorzystano rezerwy ogólnej w kwocie: 23 130,12 zł oraz rezerwa utworzona na rezerwę - zarządzanie kryzysowe w kwocie 1 000 000,00 zł.

W trakcie wykonywania budżetu przestrzegane były zasady gospodarki finansowej:

- ustalenie, pobieranie i odprowadzanie dochodów budżetowych następowało na zasadach i w terminach zgodnych z przepisami prawa,
- dokonywanie wydatków następowało w granicach kwot określonych w planie finansowym, celowo oszczędnie z zachowaniem zasady uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów,
- zlecenie zadań następowało na zasadzie wyboru najkorzystniejszej oferty zgodnie z Prawem Zamówień Publicznych. W 2018 r. nie nastąpiło naruszenie dyscypliny finansów publicznych.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Otwieram dyskusję.

Czy są pytania do przedstawionego materiału?

Lidia Stolarska – członek Komisji:

Str. 2, następuje duży wzrost na wydatki związane z profilaktyką przeciwalkoholową, z czego to wynika?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta:

Wzrost jest na ok. 200 tysięcy złotych. One są finansowane wpływami uzyskanymi z wydanych zezwoleń ze sprzedaży alkoholu. Dotyczyły one zwalczania narkomani i działalności przeciwalkoholowej.

Grzegorz Gąsiorek - Naczelnik Wydziału Spraw Społecznych i Promocji Zdrowia:

To jest również efekt reklam, które zachęcają do picia alkoholu.

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta:

Środki wydankowano na dotacje dla stowarzyszeń w kwocie 65 000,00 zł oraz na realizację zadań wynikających z Miejskiego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii w kwocie 1 656 101,15 zł.

Lidia Stolarska – członek Komisji:

Str. 6 – przebudowa ulicy Słonecznej, plan jest na 5 000,00 zł. Dlaczego jest tak mały?

Michał Jaśtak – Naczelnik Wydziału Inwestycji, Rozwoju Gospodarczego i Funduszy Europejskich:

Ta kwota związana jest z wykonaniem aktualizacji dokumentacji. Mieliśmy projekt, ale w związku z wycinką drzew musieliśmy dać projekt do aktualizacji.

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta:

W sprawozdaniu na str. 128 jest opisane, że kwota 2 460 zł, dot. nadzoru i opinii ornitologicznej. Zadanie planowane do realizacji w ramach Lokalnego Programu Rewitalizacji, który został wpisany na listę programów rewitalizacji Województwa Kujawsko – Pomorskiego. To jest rozpoczęcie dużego zadania, które będzie realizowane w tym roku.

Lidia Stolarska – członek Komisji:

Str. 9 – psi park, gdzie on powstaje?

Urszula Marczevska – Naczelnik Wydziału Gospodarki Komunalnej, Środowiska i Rolnictwa:

Park miał być na ul. Lipowej, jednak mieszkańcy nie zgodzili się. Teraz mamy projekt na ul. Górniczej.

Lidia Stolarska – członek Komisji:

Psi park powinien być na obrzeżach miasta, a nie w centrum.

Elżbieta Jardanowska – członek Komisji:

W innych miastach, psie parki usytuowane są w solankach, parkach.

Urszula Marczevska – Naczelnik Wydziału Gospodarki Komunalnej, Środowiska i Rolnictwa:

Ale Solanki są w strefie uzdrowiskowej i jest zabronione.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Zapoznałem się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej, która jest pozytywna. Nie znalazłem ani jednego zdania niepokojącego. Na koniec 2018 r. nasze zadłużenie wynosiło 34% w stosunku do dochodu, czy jest to tendencja rosnąca czy malejąca?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta:

Jeżeli Miasto realizuje inwestycje to musi korzystać z kredytu. Najczęściej realizowane są inwestycje, które posiadają część dofinansowania zewnętrznego. Wkład własny przy dobrym dofinansowaniu wynosi 15%. W tej chwili dług publiczny wynosił na koniec grudnia 115 960 859,55 zł , w miesiącu lutym spłaciliśmy 14 milionów. Aktualnie dług nie przekracza 100 milionów złotych, ale on wzrośnie ponieważ takie są zapisy w tegorocznym budżecie. Jeżeli na inwestycje jest 60-70 milionów to musi on wzrosnąć, bo Miasto nie ma

takich dochodów, aby sfinansować samo zadanie inwestycyjne. Cały dług, który jest i będzie w przyszłości dotyczy inwestycji. Jeżeli jest okazja i można pozyskać środki z zewnątrz to warto to zrobić.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Jestem za. Jaka jest granica bezpieczna?

Grażyna Filipiak – Skarbnik Miasta:

Kiedys w ustawie o finansach publicznych, był taki zapis, że dług może kształtować się w wysokości 60%, w tej chwili tego przepisu nie ma. Jaki wysoki dług, to decyduje Rada. U nas wynosi 34% i musi być bezpieczny dla Miasta. Trzeba ocenić czy Miasto jest w stanie go spłacić. Jest limitowana roczna liczba obsługi długu. Czyli na odsetki i spłatę kapitału w danym roku nie może być więcej przeznaczone aniżeli wynosi średnia arytmetyczna według wzoru określonego w art. 243 ustawy o finansach publicznych. W ubiegłym roku limit wynosił 8,3%, a nasze rzeczywiste wydatki na ten cel wynosiły 3,47%. Trzeba to monitorować. Duże Miasta np. Toruń, Warszawa mają dług przekraczający budżet, ale on jest rozłożony w czasie tak, aby spłata i obsługa była bezpieczna. Żeby Miasto się rozwijało, trzeba korzystać z kredytu.

Więcej pytań nie było.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Dziękuję pani Skarbnik i Naczelnikom za odpowiedzi i obecność.

Chciałbym poinformować Państwa, że wszystkie Komisje Rady Miejskiej Inowrocławia pozytywnie zaopiniowały dokumenty, które dzisiaj zostały przedstawione.

Opinie Komisji Rady Miejskiej stanowią załącznik nr 7 (plik) do protokołu.

Pozytywna jest również opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej, którą Państwo otrzymali.

Po analizie wszystkich dokumentów na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, wnioskuję o zatwierdzenie sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 r.

Przystępujemy teraz do głosowania.

1) Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r.

głosowanie: za głosowało – 3 , przeciw – 0 , wstrzym. się – 0.

2) Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Biblioteki Miejskiej im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu za 2018 r.

głosowanie: za głosowało – 3 , przeciw - 0 , wstrzym. się – 0.

3) Roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego Kujawskiego Centrum Kultury za 2018 r.

głosowanie: za głosowało – 3 , przeciw - 0, wstrzym. się – 0.

4) Informacja o stanie mienia komunalnego Miasta Inowrocławia za rok 2018.

głosowanie: za głosowało – 3, przeciw – 0 , wstrzym. się – 0.

Stwierdzam, że Komisja Rewizyjna po dokonanej analizie 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 2018 r.

Ogłaszam krótką przerwę w celu przygotowania treści opinii.
Po przerwie.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Komisja Rewizyjna po analizie ww. dokumentów i wysłuchaniu Pani Skarbnik oraz wzięciu pod uwagę wyników własnych kontroli, opracowała treść opinii o wykonaniu budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r.

Kto z Państwa jest za przyjęciem pozytywnej opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu Miasta Inowrocławia za 2018 r.?

głosowanie: za głosowało – 3, przeciw – 0, wstrzym. się – 0.

Opinia Komisji Rewizyjnej stanowi załącznik nr 8 do protokołu.

Wszyscy Państwo otrzymali projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego i sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 r.

Czy są pytania do przedstawionego projektu uchwały?

Nie widzę.

Kto z Państwa jest za pozytywnym zaopiniowaniem projektu uchwały?

głosowanie: za głosowało – 3, przeciw – 0, wstrzym. się – 0.

Stwierdzam, że Komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały. Projekt stanowi załącznik nr 9 do protokołu.

Ad 5. Wypracowanie wniosku absolutoryjnego.

Waldemar Wąsniewski – 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 2018 rok.

Kto z Państwa jest za przyjęciem wniosku o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Inowrocławia z tytułu wykonania budżetu Miasta za 2018 rok?

głosowanie: **za głosowało – 3, przeciw – 0, wstrzym. się – 0.**

Wniosek został przyjęty.

Wniosek o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Inowrocławia stanowi załącznik nr 10 do protokołu. Załącznikiem do wniosku jest opinia Komisji Rewizyjnej w sprawie wykonania budżetu Miasta.

Wszyscy Państwo otrzymali również projekt uchwały w sprawie udzielenia absolutorium dla Prezydenta Miasta Inowrocławia z tytułu wykonania budżetu Miasta za rok 2018 r.

Kto z Państwa jest za pozytywnym zaopiniowaniem ww. projektu uchwały?

głosowanie: **za głosowało – 3, przeciw – 0, wstrzym. się – 0.**

Projekt uchwały stanowi załącznik nr 11 do protokołu.

Ad 6. Ustalenie planu pracy Komisji na II półrocze 2019 r.

Członkowie wspólnie ustalili plan pracy Komisji Rewizyjnej na II półrocze 2019 r.

WRZESIEŃ

- Sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Inowrocławia za I półrocze 2019 r.

PAŹDZIERNIK

- Kontrola zakupów dokonanych przez Miejską Bibliotekę im. Jana Kasprowicza w Inowrocławiu w 2018 r.

LISTOPAD

- Opiniowanie projektu budżetu Miasta Inowrocławia na 2020 r.
- Ustalenie planu pracy Komisji na I półrocze 2020 r.

GRUDZIEŃ

- Sprawy wymagające opinii Komisji.

Punkty stałe:

- Sprawy wymagające opinii Komisji,
- Sprawy bieżące.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji:

Kto z państwa jest za przyjęciem planu pracy Komisji na II półrocze 2019 r.:

głosowanie: **za – 3, przeciw – 0, wstrzym. się – 0.**

Ad 7. Sprawy wymagające opinii Komisji.

Nie było.

Ad 8. Sprawy bieżące.

Nie było.

W związku z wyczerpaniem porządku obrad, Przewodniczący zamknął posiedzenie Komisji o godzinie 13¹⁰.

Waldemar Wąsniewski – Przewodniczący Komisji

Elżbieta Jordanowska – Członek Komisji

Lidia Stolarska – Członek Komisji

Maciej Szota – Członek Komisji nieobecny

Protokółowała:

Agnieszka Bardzińska