

BRM.0012.2.6.2013

Protokół nr 6/2013
z posiedzenia Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu
wraz z Komisją Rewizyjną
Rady Miejskiej Ząbkowic Śląskich
odbytego w dniu 5 kwietnia 2013 roku

Godzina rozpoczęcia obrad: 9:00

Godzina zakończenia obrad: 9:45

Miejsce obrad: sala konferencyjna Urzędu Miejskiego w Ząbkowicach Śląskich

W komisji udział wzięli:

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

(lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu)

Anna Józefowicz	Przewodnicząca Komisji
Marek Ciapka	Zastępca Przewodniczącej Komisji
Irena Piotrowska	Sekretarz Komisji
Bogdan Tkaczyński	Członek
Ryszard Przyszlak	Członek
Franciszek Gawęda	Członek
Górowski Jacek	Członek

Nieobecna:

Dorota Krusze	Członek
---------------	---------

oraz członkowie Komisji Rozwoju Gospodarczego i Budżetu:

(lista obecności stanowi załącznik nr 2 do protokołu)

Bogdan Tkaczyński	Przewodniczący Komisji
Ryszard Przyszlak	Zastępca Przewodniczącego
Antoni Dulęba	Sekretarz Komisji
Anna Józefowicz	Członek
Jadwiga Dziewa	Członek
Danuta Tkaczonek	Członek
Władysław Witkowski	Członek
Grażyna Sobór	Członek

Nieobecny usprawiedliwiony:

Zdzisław Burnat	Członek
-----------------	---------

Ponadto uczestniczyli: lista obecności stanowi załącznik nr 3 do protokołu

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anna Józefowicz powitała wszystkich zebranych na posiedzeniu, poinformowała, że jest to wspólne posiedzenie wraz z Komisją Rozwoju Gospodarczego i Budżetu.

1. Porządek obrad.
2. Analiza wykonania budżetu za rok 2012.
3. Przygotowanie wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich za 2012 rok.
4. Zakończenie obrad.

Ad. pkt. 1 Przyjęcie porządku obrad.

Dodatkowo Komisja Rewizyjna miała w planie: „**Przygotowanie wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium Burmistrzowi Ząbkowic Śląskich za 2012 rok**”, ale w związku z tym, że jeszcze nie ma opinii z Regionalnej Izby Obrachunkowej Komisja nie może dzisiaj tego przeprowadzić.

W związku z powyższym **Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anna Józefowicz**, poprosiła o przegłosowanie porządku obrad dla komisji rewizyjnej.

1. Porządek obrad.
2. Analiza wykonania budżetu za rok 2012.
3. Zakończenie obrad.

W wyniku głosowania Członkowie Komisji Rewizyjnej przyjęli porządek obrad.

Komisja Rozwoju Gospodarczego i Budżetu ma taki sam porządek obrad.

Ad. pkt. 2 Analiza wykonania budżetu za rok 2012.

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie za 2012 rok, stanowi załącznik nr 4 do protokołu.

Skarbnik Gminy Bożena Kurczyna, przedstawiła sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Miasta i Gminy Ząbkowice Śląskie za 2012 rok. Powiedziała, że w momencie jego uchwalenia kształtował się następująco: po stronie dochodów 63 182 053,10 zł, po stronie wydatków 67 004 733,10 zł. Planowane przychody w wysokości 9 163 455,00 zł, planowane rozchody budżetu w wysokości 5 340 775,00 zł. Na przestrzeni 2012 roku Zarządzeniami Burmistrza Ząbkowic Śląskich oraz uchwałami Rady Miejskiej zwiększono plan po stronie dochodów ogółem o kwotę 362 058,20 zł, przy jednoczesnym zmniejszeniu planu wydatków ogółem o kwotę 1 582 668 zł, przychodów o 2 189 955 zł i rozchodów o kwotę 245 228 zł. W wyniku dokonanych zmian na koniec 2012 roku budżet został ustalony na poziomie: po stronie dochodów 63 544 111,30 zł, po stronie wydatków 65 422 064,30 zł, planowane przychody były w wysokości 6 973 500,00 zł i rozchody bez zmian w wysokości 5 095 547,00 zł. Natomiast jego realizacji przedstawia się następująco: dochody

ogółem wykonano w wysokości 63 664 172,48 zł co stanowiło 100,19 % planu w tym dochody bieżące wykonano w wysokości 54 816 671,85 zł co stanowiło 97,69 % planu, dochody majątkowe wykonano w wysokości 8 847 500,63 co stanowiło 119,10% planu. Wydatki wykonano w wysokości z tego ogółem 60 804 818,48 zł to 92,94% planu z czego wydatki bieżące 52 946 812,30 zł co stanowiło 97,74 % planu, wydatki majątkowe 7 858 006,18 zł co stanowiło 69,84 % planu. Przychody zrealizowano w wysokości 2 670 572,15 zł z czego zaciągnięto kredyty w wysokości 2 592 227,00 zł inne źródła to wolne środki w wysokości 78 345,15 zł natomiast rozchody czyli spłaty pożyczek i kredytów wykonano w wysokości 5 095 546,52 zł z czego spłata pożyczki do banku gospodarstwa krajowego 3 150 820,00 zł i spłata kredytów 1 944 726,52 zł. Planowane i wykonane dochody ogółem (str. 2) wykonanie dochodów było praktycznie idealne 100,19 %, w tym bardzo ładne jest wykonanie dochodów własnych 100,28%, dochody własne w strukturze dochodów ogółem stanowiły 58% subwencje z budżetu państwa otrzymali w wysokości 12 698 886,00 zł co stanowiło 20 % w strukturze zrealizowanych dochodów. Jeżeli chodzi o dochody własne nastąpił ich wzrost ogółem o 764 204,16 zł, co dało 2,11% w stosunku do wykonania za rok 2011. Nawiązała również do dochodów własnych, które zostały opisane szczegółowo w tabeli na stronie nr 4 sprawozdania. Zostały one odczytane.

Dodała, że od strony 6 do strony 9 opisana jest realizacja z poszczególnych dochodów własnych w porównaniu do wykonania za rok 2011. Wyszczególnione są różnice jak również wskaźniki procentowe.

Zaległości w podatkach, opłatach i pozostałych dochodach zaległości na 31.12.2012 roku wynosiły ogółem 4 216 931,96 zł skupiła się na kwocie gdzie nastąpił wzrost grzywny, mandaty i inne kary pieniężne tj. kwota 505 985,18 zł na tą kwotę składa się przede wszystkim kara nałożona na wykonawcę jeżeli chodzi o ul. Kolejową. Wzrost jest również na dochodach z najmu i dzierżawy, czyli czynsze zadanie jest realizowane przez spółkę Powiernik i co roku ta kwota wzrasta patrząc na porównania na rok 2010, 2011 i 2012 gdzie można zauważyć podwójne zaległości w stosunku do roku 2010. W roku 2012 wynosi kwota 1 297 262,35 zł natomiast na 31.12.2010 kwota ta kształtowała się na poziomie 678 858,76 zł to są pozycje dwie które wpłynęły na wzrost tych zaległości ogółem. W porównaniu do 2011 roku w zaległościach i opłatach i pozostałych dochodach ogółem zwiększyły się ogółem 1 055 773,38 zł. Na stronie 10 jest przedstawiona tabelka, jak to się kształtowało, cały czas narastająco począwszy od roku 2003.

W stosunku zarówno do osób prawnych jak i fizycznych posiadających zaległości wobec budżetu gminy prowadzono postępowanie windykacyjne polegające na: wysyłaniu upomnień 3 850, wystawieniu tytułów wykonawczych 1562, wezwań do zapłaty 595, wpisy na hipotekę 31, pozwów do sądu 2.

Na realizację zadań Miasto i Gmina otrzymało 21 980 355,83 zł z czego subwencja ogólna 12 698 886,00 w tym część oświatowa 11 719 442,00 zł, część równoważąca 500 902,00 zł, część wyrównawcza 478 542,00 zł.

Na realizację zadań zleconych otrzymali 6 694 165,99 zł, na realizację zadań realizowanych przez gminę na podstawie porozumień 55 329,02 zł, na realizację zadań własnych bieżących gminy 1 746 333,79 zł, na realizację programu „Bezrobotni dla gospodarki wodnej i przeciwwodnej” 27 200,00 zł, na realizację zadania „Opracowanie dokumentacji konserwatorskiej, architektonicznej i archeologicznej w ramach rewaloryzacji Zamku w Ząbkowicach Śląskich” 40 000,00 zł, dotacja z Województwa Dolnośląskiego na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego średniego 4x4 dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Stolcu 70 000,00zł, również z województwa dolnośląskiego otrzymali dotację na „przebudowę chodnika w miejscowości Olbrachcice Wielkie w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382” 83 686,51 zł, dotacja z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego na realizację programu „Dziedzictwo kulturowe” na zadanie pn: „ Zabezpieczenie wieży bramnej i sklepień w celu uniknięcia katastrofy budowlanej i udostępnienia zabytku dla zwiedzających” 400 000,00zł, dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację zadania pn: „Utworzenie szkolnego placu zabaw w ramach rządowego programu „Radosna szkoła” przy Szkole Podstawowej z Oddziałami przedszkolnymi w Braszowicach” 60 294,61 zł, dotacja z Ministerstwa Edukacji Narodowej na realizację zadania pn: „Utworzenie szkolnego placu zabaw w ramach rządowego programu „Radosna szkoła” przy Szkole Podstawowej nr 1 z Oddziałem Przedszkolnym przy ul. Krzywej w Ząbkowicach Śl.” 104 459,91 zł. Są to pozyskane środki z budżetu państwa, które pomogły w bardzo dużym stopniu zrealizować wiele zadań.

Z funduszy celowych otrzymano w omawianym okresie środki w wysokości 901 020,68 zł. Omówione dotacje znajdują się na stronie 10-11 sprawozdania.

Ponadto pozyskano inne środki w wysokości 124 534,07 zł. (str. 12)

Refundacja ze środków europejskich 3 404 930,53 zł (str. 12-13)

Dodała, że środki były dość pokaźne w związku z tym mogli realizować inne zadania dzięki temu że zostały pozyskane tak duże pieniądze.

Jeżeli chodzi o wydatki to zostały wykonane w wysokości 60 804 818,48 zł co stanowiło 92,9 % planu. Wydatki były w dyscyplinie i dzięki temu uzyskali wynik taki a nie inny. Ponadto nie zabrakło środków przede wszystkim na finansowanie zadań oświatowych gdzie idą największe pieniądze. Struktura wydatków ogółem w dziale 801- najwyższy poziom wydatków które stanowią 98,7% wykonania w stosunku do planu do tego trzeba dodać dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza kwota 1 365 796,21 zł wykonanie na poziomie 98,4 %. (str. 14-16)

Nawiązała również do wydatków bieżących. Omówiła dotacje dla poszczególnych podmiotów. (str. 16 i dalej)

Wydatki bieżące na utrzymanie urzędu w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o 20,5% tj. o 851 385,05 zł. Począwszy od roku 2012 nie ma działu 756 gdzie były planowane wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne oraz koszty postępowania

sądowych one weszły w rozdział 750-23 dlatego też jest tak znaczny wzrost to nie jest, dlatego że urząd podwyższył sobie wszystkie wydatki, ale dlatego że były przeniesione te wydatki, wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne oraz koszty postępowań sądowych.

Na koniec omawianego okresu w zakresie wydatków majątkowych wykonano:
(str. 42-44)

a) wydatki inwestycyjne	5 860 991,78 zł (70,16%)
b) zakupy inwestycyjne	581 519,57 zł (40,17%)
c) dotacja dla samorządu województwa na dofinansowanie zadania pn: "Przebudowa chodnika w miejscowości Olbrachcice Wielkie w ciągu drogi wojewódzkiej nr 382".	41 843,25 zł
d) dotacja dla Powiatu na dofinansowanie inwestycji pn: "Modernizacja drogi powiatowej Tarnów-Olbrachcice nr 3154D. „Przebudowa drogi powiatowej 3154D na odcinku drogi wojewódzkiej nr 385 do drogi krajowej nr 8”	672 410,25 zł
e) dotacja dla Powiatu na dofinansowanie wykonania chodnika w miejscowości Bobolice	79 676,67 zł
g) dotacja dla OSP Stolec na zakup samochodu ratowniczo-pożarniczego	399 080,00 zł
h) dotacja dla OSP Stolec na zakup samochodu lekkiego typu BUS	15 000,00 zł
i) dotacja dla OSP Stolec na zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego średniego 4x4	70 000,00 zł
j) dotacja celowa dla Ząbkowickiego Ośrodka Kultury – zakup nagłośnienia do Sali kinowej	49 999,66 zł
k) dotacja celowa na prace konserwatorskie, restauratorskie i roboty budowlane prezbiterium kościoła parafialnego pw. Św. Jadwigi w Ząbkowicach Śl.	87 485,00 zł

Jeżeli chodzi o realizację wydatków inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych zostały one przedstawione na stronie 44-50.

Następnie omówiła finansowanie zadań zleconych z administracji rządowej i realizowanych na podstawie porozumień (str. 50-51), finansowanie innych jednostek organizacyjnych (str.51-55), finansowanie podmiotów nienależących do sektora finansów publicznych (str. 55-59)

Jeżeli chodzi o stan należności i zobowiązań na koniec omawianego okresu zgodnie ze sprawozdaniem RB-Z zobowiązania gminy ogółem wyniosło 18 154 115,45 zł, w tym zobowiązania niewymagalne z tyt. Długoterminowych kredytów w wysokości 18 060 347,93 zł, pozostałe zobowiązania wymagalne 93 767,52 zł (str. 59).

Natomiast jeżeli chodzi o należności ogółem wg sprawozdania RB-N wynoszą 9 764 704,86 zł, w tym należności niewymagalne 1 511 105,69 zł, należności wymagalne 8 253 599,17 zł. (str.59)

Podsumowując dodała, że realizacja budżetu po raz pierwszy od dłuższego czasu zamknęła się nadwyżką, która została przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anna Józefowicz, otworzyła dyskusję nad przedstawionym sprawozdaniem.

Radny Marek Ciapka, powiedział, że ma uwagi techniczne tego budżetu. Realizacja tego budżetu przebiega w sposób zrównoważony, co do wskaźników spłaty zadłużenia oraz spłaty rocznej od zadłużenia oraz spłaty rocznej, co do nadwyżki. Sama nadwyżka jest jakby medialnie dosyć ciekawą i interesującą sprawą. Nadwyżka może wynikać też z tego, że część zadań nie została zrealizowana. Odniósł się również do zaległości podatkowych, które w ostatnim roku w porównaniu do roku 2011, 2012, wzrosły o ponad 25 %. Zdaje sobie on sprawę, że jest to autonomiczne zadanie władzy burmistrza, żeby umarzać część podatku bądź też w sposób skuteczniejszy ściągać te podatki. Dodał, że czytał z jednych z gazet powiatowych, że Regionalna Izba Obrachunkowa dosyć krytycznie odniosła się do utraty przez gminę 66 tys zł z powodu nieuregulowania zaległości przez trzech podatników, czy można to wyjaśnić? Chciałby wiedzieć, o co chodzi, ta kwota jest dosyć pokaźna.

Skarbnik Gminy Bożena Kurczyna, odpowiedziała, z czego wynika ten wzrost. Pozycja w tabeli grzywny i mandaty kwota 505 tys zł w tym większość stanowi kara nałożona na wykonawcę, jeżeli chodzi o ulice kolejową i znaczący wzrost jest w pozycji z tyt. Czyszczeń, czyli to zadanie jest realizowane przez spółkę powiernik. Gdyby nie te dwie pozycje, to utrzymaliby zaległości na poziomie roku poprzedniego. Zgadza się, że jest to wysoka kwota, ale zapewniła, że jeżeli chodzi o egzekucję, to była bardzo szczegółowo kontrolowana, były uwagi, co do trzech podatników, sprawa w tej chwili jest w prokuraturze.

Radna Danuta Tkaczonek, podtrzymała swoją ocenę budżetu corocznego, że Gmina Ząbkowice Śląskie posiada bardzo duże pieniądze i to jest kwestia dystrybuowania tymi pieniędzmi, czyli celowość, gospodarność i trafność podejmowania decyzji i pod takim kątem zawsze ocenia budżet. Wskaźniki, które zostały przedstawione przez Panią Skarbnik od strony finansowej w dyscyplinie są utrzymane, i na pewno kosztuje to dużo pracy i dużo rozstrzygnięć, nie mniej jednak ich rolą jest ocenić budżet pod względem gospodarności i celowości wydatkowanych pieniędzy. Dlatego też poprosiła o rozszerzenie informacji dot. wydatków promocji gminy, ujęta kwota to 105 tys, jest to duża kwota, ale w jej ocenie nazbyt ogólnie ujęta, wrzucone do jednego worka kilka pozycji. (str. 44) Chodzi o wyodrębnienie takich kosztów jak: ogłoszenia i reklama w prasie-kwota ogółem, jakie są ponoszone koszty dla prasy lokalnej i jakie dla prasy regionalnej i ogólnopolskiej i druk gazetki samorządowej-jaki jest koszt ogólny.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anna Józefowicz w związku z brakiem dalszych głosów w dyskusji zamknęła ją.

Ad. pkt. 3 Zakończenie obrad.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Anna Józefowicz w związku z wyczerpaniem punktów porządku obrad zamknęła posiedzenie obrad.

Protokołowała
Monika Gwóźdź

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

(-) *Anna Józefowicz*

Przewodniczący Komisji
Rozwoju Gospodarczego i Budżetu

(-) *Bogdan Tkaczyński*