

Podkowa Leśna, 6 czerwiec 2016 r.

RADA MIASTA

Podkowa Leśna

Wpłynęło dnia 06.06.2016

L. dz. 120 R. 7. 2016

Załącznik

**WNIOSEK W SPRAWIE UDZIELENIA ABSOLUTORIUM  
BURMISTRZOWI MIASTA PODKOWA LEŚNA ZA 2015 ROK**

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Podkowa Leśna w składzie:

1. Joanna Przybysz – Przewodnicząca Komisji
2. Emilia Drzewicka – Członek Komisji
3. Olga Jarco – Członek Komisji
4. ~~Zbigniew Habierski – Członek Komisji~~ *wicoburm*
5. Andrzej Porowski - Członek Komisji
6. Marcin Kaliński – Członek Komisji

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. nr 142, poz. 1591; z 2002 r. nr 23, poz. 220, nr 62, poz. 558, nr 113, poz. 984, nr 153, poz. 1271, nr 214, poz. 1806, z 2003 r. nr 80, poz. 717, nr 162, poz. 1568; z 2004 r. nr 102, poz. 1055, nr 116, poz. 1203, nr 167, poz. 1759), po wysłuchaniu w dniach 12, 18 maja i 2 czerwca 2016 roku wyjaśnień i informacji Skarbnik Miasta Pani Agnieszki Czarneckiej i Burmistrza Miasta oraz po dokonaniu analizy i oceny wykonania budżetu Miasta za 2015 rok, **pozytywnie** opiniuje sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta za 2015 rok i wnioskuje o:

**udzielenie Burmistrzowi Miasta Podkowa Leśna absolutorium  
z wykonania budżetu za 2015 rok.**

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

- za udzieleniem absolutorium - 5
- przeciwko udzieleniu absolutorium - 0
- wstrzymujących się - 0

*[Handwritten signatures]*

## Uzasadnienie

W ocenie wykonania budżetu Komisja Rewizyjna kierowała się kryterium celowości, rzetelności, gospodarności, kompletności oraz terminowości. Komisja dokonała jego analizy pod kątem zachowania szczegółowości określonej w art. 267 i 269 ustawy o finansach publicznych. Przedmiotem oceny Komisji były operacje i procedury związane z wykonaniem budżetu, w tym realizacja dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz ocena zmian w budżecie, dokonanych przez Burmistrza Miasta.

W dniach 12 i 18 maja oraz 2 czerwca 2016 roku Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu Sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Podkowa Leśna za rok 2015, uchwały Nr Wa.155.2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 14 kwietnia 2016r. oraz innych dokumentów, wymienionych na końcu niniejszego uzasadnienia, a także na podstawie wyjaśnień Burmistrza Miasta oraz Skarbnika Miasta, dokonała analizy i oceny przedmiotowych sprawozdań. Komisja pozytywnie oceniła wykonanie budżetu i na tej podstawie **sformułowała wniosek o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta z wykonania budżetu za 2015 rok.**

**1. DOCHODY:** Uchwalony przez Radę Miasta budżet uchwałą numer nr 10/III/2014 z dnia 29 grudnia 2014 r. wynosił 25 650 410 zł. Planowane dochody budżetu zostały zwiększone łącznie o kwotę 2 392 802 zł. w tym plan dochodów bieżących zwiększono o kwotę 1 368 802zł a dochodów majątkowych o kwotę 1 024 000 zł. Zatem finalnie jego wysokość miała wynosić 28 043 212 zł .

Wykonano go w 98,3% tj. w kwocie 27 566 451 zł (kwota wpływu do budżetu), w tym dochody bieżące to kwota 26 567 612 zł, majątkowe zaś to 1 475 600 zł.

Zwiększenie dochodów wynikało z pozyskania środków zewnętrznych na realizację projektów:

- dotacja ze środków PROW na zagospodarowanie terenu wokół CKiLO na cele rekreacyjne i wypoczynkowe – kwota 96 501 zł;
- dofinansowanie z BGK na budowę budynku komunalnego przy ul. Orlej – kwota 237 125 zł;
- dotacja Ministerstwa Administracji i Cyfryzacji na budowę nowej strony Internetowej to kwota 34 440 zł;
- dotacja z WFOŚiGW na Rewitalizację Miejskiego Parku Leśnego oraz szaty roślinnej w Parku Węgierskim na kwotę 247 754 zł.
- dotacja z WFOŚiGW na odtworzenie rowu melioracyjnego – kwota 29 004 zł;
- dotacja z WFOŚiGW na Program Gospodarki Niskoemisyjnej – kwota 21 217 zł;
- dotacja na wydawnictwo promocyjne o Mieście Podkowa Leśna – kwota 19 568 zł;
- dotacja ze środków UE na System Informacji Miejskiej – kwota 705 696 zł,;

Dodatkowo Urząd Miasta odzyskał podatek VAT za lata 2011-2014 w kwocie 864 047 zł.

Komisja zaniepokoiła się faktem zaległości z tytułu nie wpłaconych podatków i opłat, które na dzień 31.12.2015r. wyniosły ponad 434 000 zł. Komisja uzyskała zapewnienie Skarbnik Miasta, że zaległości są bieżąco monitorowane, skutkiem czego ponad 100 000 zł jest już w egzekucji komorniczej.

Aż 12 176 000 zł dochodu Miasta pochodzi z podatku dochodowego od osób fizycznych. Komisja dopytywała o skutek akcji „Płać podatki w swoim Mieście” i dowiedziała się, że podatki spływają z budżetu Państwa z 2 letnim opóźnieniem, zatem skuteczność akcji będzie można ocenić dopiero w 2017 roku.

Dochody z najmu i dzierżawy gruntów również były przedmiotem pytań Komisji, gdyż zaległości na koniec 2015 r. wyniosły prawie 150 000 zł. Według wyjaśnień Skarbnik Miasta ponad 50% tej kwoty stanowi dług TKKF i Urząd Miasta jest w trakcie uzgadniania z Zarządem TKKF uregulowania sposobu dalszej dzierżawy działki oraz wynikających z tego tytułu długów.

Analizując wyjaśnienia zawarte w sprawozdaniu z wykonania budżetu Komisja zwróciła uwagę na duże zaległości z tytułu opłaty za korzystanie z urządzeń kanalizacyjnych (kwota 114 088 zł). Z wyjaśnień Skarbnik wynika, że Urząd obecnie pracuje nad stworzeniem zestawienia ilości osób zamieszkujących poszczególne posesje z ilościami pobieranej wody, opłatami za korzystanie z urządzeń kanalizacyjnych oraz deklaracjami śmieciowymi. Tylko takie całościowe podejście do tematu pozwoli wypracować rekomendację mającą na celu uporządkowanie i uszczelnienie systemu odbioru ścieków, zaopatrzenia w wodę oraz odbioru śmieci.

**2. WYDATKI:** Uchwalony przez Radę Miasta budżet łącznie z dokonanymi w ciągu roku zmianami przewidywał plan wydatków w wysokości 29 825 337 zł. Został on zwiększony o kwotę 2 774 927 zł co wynikało z pozyskania dotacji i środków zewnętrznych na realizację projektów.

Finalnie wydano 27 411 566 zł co stanowi 92% planowanej kwoty. Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 91%. Wykonanie na takim poziomie wynika z oszczędności i prowadzenia racjonalnej gospodarki wydatkowej. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) zostały zrealizowane na poziomie 96% planu po zmianach co potwierdza, że prawie wszystkie planowane zadania zostały wykonane. W wyniku prowadzonej przez Burmistrza polityki racjonalizowania wydatków i wyłaniania wykonawców na prace w trybie negocjacji, budżet zrealizowano w 100% w stosunku do planu. Wybudowano progi spowalniające na ulicy Reymonta, Bukowej, wyniesione skrzyżowania na ulicy Myśliwskiej, wykonano nasadzenia w pasie ulicy Bukowej, zrealizowano remont łazienki w szkole samorządowej. Ponadto zrealizowano całe projektowe zadanie „Rewitalizacja Parku Przyjaźni Polsko-Węgierskiej” – w projekcie budżetu zaplanowano realizację zadania na poziomie ok. 40%.

*Jan* *Ypa* *FD*

Rozpoczęto rewitalizację Leśnego Parku Miejskiego tj. wypielegnowano 264 drzew okazałych.

Analizowano również nakłady Miasta na budowę hali sportowej w szkole samorządowej, gdyż była to bardzo znacząca kwota wydatków w budżecie. Z wyjaśnień Pani Skarbnik wynika, że z 1 765 729 zł przeznaczonych na inwestycje w szkole, 1 693 773 zł pochłonęły wypłaty z tytułu odszkodowań i spraw sądowych z podwykonawcami. Kwotę powyższą udało się wygospodarować w budżecie bez konieczności drastycznych cięć wydatków (zwłaszcza w obszarze inwestycji). Komisja została zapewniona, że większość spraw (wraz z kilkoma z początku 2016 r.) została pozytywnie rozpatrzona i etap zaległych rozliczeń sądowych za budowę szkoły Miasto ma już za sobą.

Komisja zwróciła uwagę również na sprawę wykupu gruntów pod pasy drogowe, gdyż był to jeden z tematów poruszanych w Absolutorium dla Burmistrza za rok 2014. W 2015 roku Burmistrz podjął się regulacji stanów prawnych dróg objętych wnioskami właścicieli o odszkodowanie. Na 54 złożone wnioski, w ciągu 10 lat od zakończenia przyjmowania wniosków, Miasto Podkowa Leśna uregulowało jedynie 4 wnioski w płaćając odszkodowanie w wysokości określonej w decyzji starosty grodzkiego. W 2015 roku Burmistrz wykupił prawa własności do gruntów zajętych pod drogi w drodze negocjacji. Zakupiono 7 działek o łącznej powierzchni ponad 3 150 m<sup>2</sup>. We wszystkich przypadkach cena za m<sup>2</sup> wynosiła 70 zł/ m<sup>2</sup>, podczas gdy w poprzednich latach kwota ta oscylowała pomiędzy 149 a 360 zł/ m<sup>2</sup>. Komisja zwróciła uwagę również na fakt, że Burmistrz zaskarżył wszystkie decyzje Starosty, w których grunty w procesie odszkodowawczym zostały wycenione powyżej tej kwoty. Skutkiem takiego postępowania jest obniżenie przez Starostę kwot odszkodowawczych w 2016 r. do 81 zł. za m<sup>2</sup>.

Komisja przyjrzała się również oszczędnościom poczynionym przez Urząd Miasta. Spadły nakłady związane z administracją publiczną (ponad 100 000 zł w 2014 i kolejne 100 000 zł w 2015), pomimo, iż poczyniono znaczne nakłady na wyposażeniu urzędu: zaktualizowano i zakupiono nowe oprogramowanie, wymieniono serwery Miasta, zakupiono nowe komputery oraz drukarki, wymieniono części drzwi i okien w budynku Urzędu Miasta. Dzięki zastosowaniu energooszczędnych żarówek LED spadały wydatki na energię elektryczną do oświetlania Miasta (z 448 000 zł do 364 000 zł), dzięki negocjacjom cenowym poczyniono oszczędności m.in. w kosztach telefonii bezprzewodowej (koszt w 2014 r. to 59 700 zł, a w 2015 r. to 44 209, co dało 15 490 zł oszczędności).

Kolejnym elementem po stronie wydatków, na który zwróciła uwagę Komisja były inwestycje. Największe z nich w roku 2015 to: budowa domu komunalnego przy ulicy Orlej, przebudowa ulicy Bukowej, II etap przebudowy ul. Warszawskiej oraz wycinka i pielęgnacja drzew i krzewów w związku z rewitalizacją Parku Przyjaźni Polsko-Węgierskiej. Wszystkie te inwestycje udało zakończyć się w terminie, zmniejszając budżet bądź też zwiększając ilość prac w ramach wynegocjowanego budżetu. Natomiast Komisja zauważyła niepokojący fakt jakim była mała ilość gotowych projektów inwestycyjnych do realizacji na rok 2016. Komisja

zwróciła uwagę, że może to przyczynić się do rozpoczęcia prac drogowych późno w sezonie 2016 roku bądź do nie rozpoczęcia takich prac w ogóle.

3. **MIENIE KOMUNALNE:** Komisja Rewizyjna dokonała analizy informacji o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2015 roku, będącej integralną częścią sprawozdania z wykonania budżetu za ten rok. Zauważono, że dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych wzrosły z poziomu 480 000 zł do ponad 522 000 zł. Składa się na to kilka spraw: lepsze egzekwowanie należności, podniesienie czynszów najemcom (m.in. Kawiarni Weranda i sklepowi Carrefour) oraz aktywne zaangażowanie się w wynajem samorządowej hali sportowej.

4. Na koniec 2014 planowany był **deficyt budżetu Miasta** na kwotę 1 782 125 zł, natomiast rok zamknął się nadwyżką 154 895 zł. Wynika to z pozyskanych dotacji na inwestycje oraz poczynionych oszczędnościach opisanych w niniejszym dokumencie

5. Jak wynika z Bilansu z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego za 2015 rok, ze środków budżetu Miasta w roku 2015 **splacono zaciągnięte kredyty** w kwocie 694 566 zł co stanowi 100% planu. Pozostały kredyt do spłacenia wynosi 6 700 377,35 zł (kredyt w BGK). Miasto nie posiada zobowiązań wymagalnych.

6. **Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie pozytywnie zaopiniowała** Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2015. Skład Orzekający RIO wskazał, że opinia oparta jest na wynikach analizy przedłożonych dokumentów i dotyczy jedynie formalnoprawnych aspektów przedłożonego Sprawozdania.

Powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Miasta Podkowy Leśnej za 2015 rok i wystąpienia do Rady Miasta **z wnioskiem o udzielenie absolutorium** Burmistrzowi Arturowi Tusińskiemu.

Oceny pracy Burmistrza Miasta Komisja Rewizyjna dokonała na podstawie następujących dokumentów:

- budżetu uchwalonego uchwałą Rady Miasta nr 10/III/2014 z dnia 29 grudnia 2014 wraz ze zmianami (uchwała 21/IV/2015 oraz 26/IV/2015 oraz sprawozdania z jego wykonania z dnia 21 marca 2016r.),

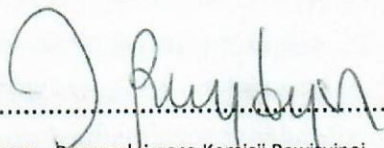
Jan  
Jan  
PK ED

- Informacji o stanie mienia komunalnego na koniec 2015 roku jako załącznik nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Nr 18/Fn/2016 z dnia 21 marca 2016 (jako integralnej części sprawozdania z wykonania budżetu),
- Bilansu z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego Gminy Podkowa Leśna sporządzonego na dzień 31.12.2015,
- uchwały Nr Wa.155.2015 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 14 kwietnia 2016r.

Biorąc pod uwagę powyższe analizy, Komisja Rewizyjna wnioskuje jak na wstępie.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej zobowiązana jest do przekazania niniejszego wniosku Przewodniczącemu Rady Miasta Podkowa Leśna.

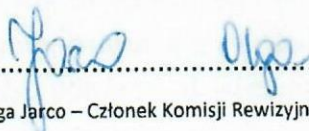
**PODPISY :**



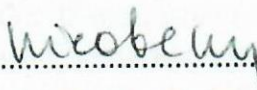
Joanna Przybysz – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej



Emilia Drzewicka – Członek Komisji Rewizyjnej



Olga Jarco – Członek Komisji Rewizyjnej



Zbigniew Habierski – Członek Komisji Rewizyjnej



Andrzej Porowski – Członek Komisji Rewizyjnej



Marcin Kaliński – Członek Komisji Rewizyjnej