

**WNIOSEK W SPRAWIE UDZIELENIA ABSOLUTORIUM**

**BURMISTRZOWI MIASTA PODKOWA LEŚNA ZA 2016 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
5. Andrzej Porowski - Członek Komisji
6. Marcin Kaliński – Członek Komisji

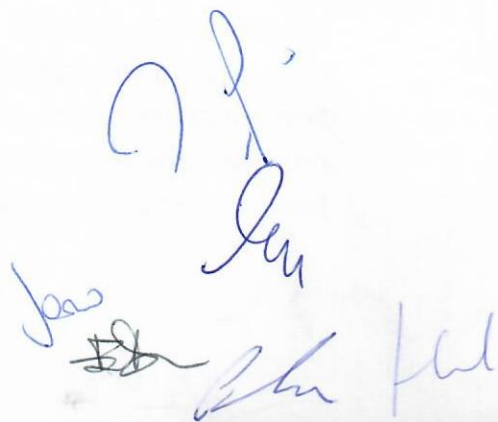
działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (DzU z 2001 r. nr 142, poz. 1591; z 2002 r. nr 23, poz. 220, nr 62, poz. 558, nr 113, poz. 984, nr 153, poz. 1271, nr 214, poz. 1806, z 2003 r. nr 80, poz. 717, nr 162, poz. 1568; z 2004 r. nr 102, poz. 1055, nr 116, poz. 1203, nr 167, poz. 1759), po dokonaniu oceny w dniach 17 i 26 maja oraz 5 czerwca 2017 roku, **pozytywnie** opiniuje sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta za 2016 rok i wnioskuje o:

**udzielenie Burmistrzowi Miasta Podkowa Leśna absolutorium**

**z wykonania budżetu za 2016 rok**

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

- za udzieleniem absolutorium - 6 za (jednogłośnie)
- przeciwko udzieleniu absolutorium - 0
- wstrzymujących się - 0



## 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, oraz przychodów i rozchodów.

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Podkowa Leśna na posiedzeniach w dniach 17 i 26 maja oraz 5 czerwca rozpatrzyła sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury a także ze sprawozdaniem finansowym Miasta Podkowa Leśna za 2016 zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 28 kwietnia 2017r. na temat wykonania budżetu oraz wysłuchała ustnych wyjaśnień Skarbnik Miasta Pani Agnieszki Czarneckiej, zapoznała się z pisemnymi wyjaśnieniami Burmistrza Miasta i stwierdziła, co następuje:

### 1. DOCHODY:

Rada Miasta Podkowa Leśna uchwałą budżetową Nr 88/XVII/2015 z dnia 22 grudnia 2015 r. uchwaliła plan dochodów budżetu na sumę 25 058 017zł.

Komisja Rewizyjna stwierdziła, iż w ciągu roku budżet 2015 był zmieniany 8 razy, planowane dochody budżetu zostały zwiększone łącznie o kwotę 3 099 975 zł, zatem finalnie plan dochodów budżetu Miasta wynosił 28 157 992 zł.

Wykonano go w 102% tj. w kwocie 28 779 334 zł (kwota wpływu do budżetu), w tym dochody bieżące to kwota 26 996 472, majątkowe zaś to 1 161 520 zł.

Zwiększenie dochodów wynikało z pozyskania środków zewnętrznych na realizację projektów. M.in. pozyskano 704 504 zł z tytułu dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w związku z realizacją przebudowy ulicy Bukowej. Pozyskano również kwotę 397 014 zł ze środków WFOŚiGW na pielęgnację drzew w Miejskim Parku Leśnym oraz na pielęgnację pomników przyrody. W 2016r. uzyskano dotacje na projekt termomodernizacji budynków publicznych, którego kwota dotacji wynosiła 460 600 zł, budowę parkingu Park & Ride (kwota dofinansowania to ponad 608 000 zł oraz projekt budowy ścieżek rowerowych (kwota dofinansowania to ponad 2 111 000 zł). Te inwestycje

zostaną głównie sfinansowane ze środków zewnętrznych (90% dofinansowanie jeśli chodzi o pielęgnację drzew oraz 80% w przypadku P&R, termomodernizacji oraz ścieżek rowerowych).

Wzrost dochodów do budżetu Miasta został spowodowany również dotacją celową na program „Rodzina 500 +” (dotacja w kwocie 1 339 323 zł).

Komisja zwróciła uwagę na fakt zaległości z tytułu nie wpłaconych podatków i opłat, które na dzień 31.12.2016r. wyniosły 476 615 zł. Komisja uzyskała informacje od Skarbnik Miasta, iż mimo że Miasto nie zdecydowało się na wynajęcie firmy windykacyjnej, płatności były odzyskiwane dzięki konsekwencji Urzędu Miasta w monitowaniu dłużników. Największe zaległości są z tytułu podatku od nieruchomości (248 490 zł), opłat za korzystanie z urządzeń kanalizacyjnych (117 827 zł) oraz opłat za odpady komunalne (79 599 zł).

12 373 715, 05 zł dochodu Miasta pochodzi z podatku dochodowego od osób fizycznych i prawnych, co stanowi 102% planu. Zgodnie z informacją uzyskaną od skarbnik Miasta dopiero w 2017 roku będzie można ocenić, czy jest to efekt akcji reklamującej płacenie podatku w miejscu zamieszkania.

W roku 2016 Komisja podniosła fakt konieczności uregulowania sposobu dalszej dzierżawy działki oraz kwestii długów z dzierżawy przez TKKF. Skarbnik Miasta poinformowała, że zadłużenie w wysokości 66 000 zł zostało spłacone.

## 2. WYDATKI:

Plan wydatków budżetu Miasta Podkowa Leśna przyjęty przez Radę Miasta 22.12.2015r. wyniósł 27 871 617 zł. Ostatecznie plan wydatków na 31.12.2016 r wyniósł 28 974 006 zł., w tym plan wydatków bieżących 25 002 327 zł a plan wydatków inwestycyjnych 3 971 679 zł.

Wydatkowano kwotę 28 767 838 zł (92% planu), w tym na wydatki bieżące 25 026 349 zł oraz wydatki inwestycyjne w wysokości 3 741 489.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane na poziomie 91%. Wynika to z oszczędności i prowadzenia racjonalnej gospodarki wydatkowej przez Urząd Miasta. Wydatki majątkowe (inwestycyjne) zostały zrealizowane na poziomie 94% planu po zmianach, co potwierdza, że prawie wszystkie planowane zadania zostały wykonane.

Wykonano następujące zadania inwestycyjne na kwotę 3 741 489 zł, w tym m. in.:

- przebudowa ul. Reymonta na odcinku ul. Słowackiego do ul. Żeromskiego oraz ul. Iwaszkiewicza;

- wykonano wymianę nawierzchni asfaltowej ul. Modrzewiowej na odcinku od ulicy Wschodniej do ul. Sosnowej;
- wykonano przebudowę ulicy na odcinku od ul. Króliczej do ul. Wiewiórek;
- wykonano projekty przebudowy ulic na terenie Miasta, w tym m.in.: węzeł Jodłowa/Reymonta, węzeł Kościelna/Modrzewiowa, ciąg ulicy Kwiatowej - Paproci, ciąg pieszo rowerowy na odcinku Podkowa Leśna Główna - ul. Podleśna, droga dojazdowa - przedłużenie ul. Błońskiej, ciąg pieszy od parkingu do ul Błońskiej i peronu; ul. Akacyjowej na odcinku ul. Jana Pawła – Wschodnia;
- opracowano plan zagospodarowania działek przy ul. Jeleniej;
- wykonano część monitoringu wizyjnego miasta;
- wykonano projekty oświetlenia ulicznego i sieci NN;
- zmodernizowano sieć oświetlenia w mieście;
- wykonano oświetlenie na Cmentarzu Komunalnym;
- wykonano odbudowę (wymianę) chodnika na odcinku od ul. Miejskiej do cmentarza;
- dokonano wymiany 1250 wodomierzy.

Gospodarka odpadami komunalnymi to koszt 981 113 zł. Suma ta przekracza znacznie wpływy miasta z tego tytułu tj. 586 037 zł. Zmiany poczynione w roku 2017 w systemie odbioru odpadów od mieszkańców mają na celu niwelację tych rozbieżności.

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 i 2016. Wydatkowano 103 655 zł na działki drogowe zakupione na podstawie aktów notarialnych (zakupiono 3 działki po negocjacjach odnośnie ceny za m2 po rozpoznaniu rynku nieruchomości drogowych). Wypłacono jedno odszkodowanie na podstawie decyzji Starosty po cenie operatu szacunkowego.

Komisja zwróciła uwagę na wydatki Urzędu Miasta przeznaczone na administrację (2 841 898 zł.). Oszczędności i nowa polityka personalna Urzędu Miasta spowodowały zmniejszenie wydatkowania na ten cel o ponad 300 000 zł w stosunku do roku ubiegłego.

**3. MIENIE KOMUNALNE:** Komisja Rewizyjna dokonała analizy informacji o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2016 roku, będącej integralną częścią sprawozdania z wykonania budżetu za ten rok. dochody z mienia gminy wyniosły 573 810 zł, w tym 514 035 zł to dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych.

**4.** Na koniec 2016 planowany był **deficyt budżetu Miasta** na kwotę 816 014 zł, natomiast rok zamknął się nadwyżką w wysokości 2 011 496 zł.

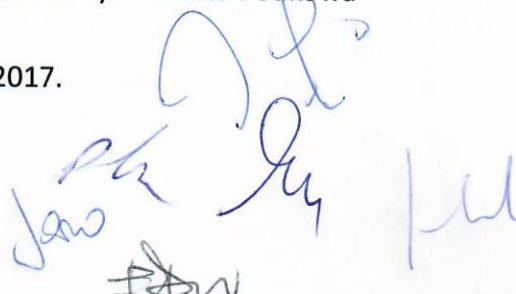
**5.** Jak wynika ze sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok, ze środków budżetu Miasta w roku 2016 **spłacono zaciągnięte kredyty** w kwocie 694 566 zł co stanowi 100% planu. Zadłużenie Miasta na 31.12.2016 r. wynosiło 6 755 811 zł (kredyty w BGK i pożyczka WFOŚiGW). Miasto nie posiadało zobowiązań wymagalnych.

**6.** Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2016. Skład Orzekający RIO wskazał, że porównanie wielkości przedstawionych w sprawozdaniu z danymi przedłożonymi Regionalnej Izbie Obrachunkowej nie wykazało różnic.

**Mając na uwadze powyższe, Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje realizację budżetu miasta za 2016 rok i występuje do Rady Miasta Podkowa Leśna z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Arturowi Tusińskiemu.**

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

- budżetu uchwalonego uchwałą Rady Miasta nr 88/VII/2015 z dnia 22.12.2015 wraz ze zmianami (uchwała 105/VIII/2016, 130/XXIV/2016, 145/XXVI/2016, 170/XXIV/2016, 181/XXX/2016, 185/XXXI/2016, 187/XXXII/2016 oraz 198/XXXII/2016 oraz sprawozdania z jego wykonania z dnia 18 kwietnia 2016,
- informacji o stanie mienia komunalnego na koniec 2016r.,
- sprawozdania z wykonania budżetu Miasta oraz o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury a także ze sprawozdaniem finansowym Miasta Podkowa Leśna za 2016,
- opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 28 kwietnia 2017.



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 .

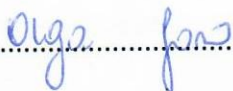
**PODPISY :**



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