

**PROTOKÓŁ NR 5/2018
Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY MIASTA WŁOCŁAWEK**

Prowadzący posiedzenie: **radny Józef Mazierski – Przewodniczący Komisji.**

Data i miejsce obrad: **05 czerwca 2018 r., Urząd Miasta Włocławek, Zielony Rynek 11/13**

Sala nr 20

Proponowany porządek obrad:

1. Sprawy organizacyjne:
 - a) otwarcie obrad,
 - b) stwierdzenie quorum,
2. Ponowne wypracowanie przez Komisję Rewizyjną opinii o wykonaniu budżetu miasta Włocławek za 2017 rok wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2017 rok.

Ad. 1

Sprawy organizacyjno-porządkowe.

W posiedzeniu, któremu przewodniczył **radny Józef Mazierski Przewodniczący Komisji Rewizyjnej** udział wzięli członkowie Komisji wg. listy obecności stanowiącej załącznik do niniejszego protokołu. O godzinie 8:45 Przewodniczący Komisji otworzył obrady, po powitaniu członków Komisji poinformował, iż zgodnie z listą obecności w posiedzeniu uczestniczy 7 członków Komisji, co wobec składu wynoszącego 8 osób stanowi quorum i pozwala na podejmowanie prawomocnych decyzji.

Następnie Przewodniczący Komisji przedstawił projekt porządku obrad, do którego nie wniesiono zmian i uwag, w związku z tym zaproponowany porządek obrad został uznany za obowiązujący.

Ad.2

Ponowne wypracowanie przez Komisję Rewizyjną opinii o wykonaniu budżetu miasta Włocławek za 2017 rok wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2017 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej radny Józef Mazierski poinformował, że na wniosek radnych zwołał ponowne posiedzenie Komisji Rewizyjnej w celu wypracowania opinii wraz z wnioskiem w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2017 rok. Podstawą do wydania opinii przez Komisję Rewizyjną jest przede wszystkim analiza sprawozdań z wykonania budżetu i wykonania samego budżetu za 2017

rok. Realizując to zadanie komisja ocenia wykonanie budżetu w możliwie szerokim aspekcie. Na podstawie zebranych materiałów Komisja Rewizyjna dokonuje oceny wykonania budżetu biorąc pod uwagę nie tylko kryterium legalności, a więc zgodności z prawem podejmowanych decyzji przez Prezydenta, lecz także kryterium celowości, rzetelności i gospodarności. W wyniku przeprowadzonej analizy zebranych materiałów Komisja Rewizyjna jest zobowiązana do sporządzenia opinii o wykonaniu budżetu przez Prezydenta i sformułowaniu wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium Prezydentowi. Wniosek ten powinien odpowiadać określonym wymogom formalnym i merytorycznym. Wydaje się słusznym przyjęcie, iż Komisja Rewizyjna wskazane rozstrzygnięcie wydaje, jako opinia o wykonaniu budżetu i jednocześnie sformułowanym wniosku o udzieleniu bądź nieudzieleniu absolutorium Prezydentowi.

W dalszej części obrad Przewodniczący Komisji zapoznał członków Komisji ze wszystkimi dokumentami składającymi się na całość procedowanego zagadnienia i zapytał radnych, kto z członków Komisji Rewizyjnej jest za wyrażeniem pozytywnej opinii o wykonaniu budżetu miasta Włocławek za 2017 rok.

W wyniku przeprowadzonego głosowania za udzieleniem pozytywnej opinii w przedłożonej sprawie opowiedziało się 2 członków Komisji przy 5 głosach wstrzymujących się, głosów przeciwnych nie było.

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poddał pod głosowanie wniosek w sprawie udzielenia absolutorium dla Prezydenta Miasta Włocławek za 2017 rok.

W wyniku przeprowadzonego głosowania pozytywnie za wnioskiem w przedłożonej sprawie opowiedziało się 2 członków Komisji przy 5 głosach wstrzymujących się, głosów przeciwnych nie było.

Ponadto, Komisja Kultury i Sportu na posiedzeniu komisji w dniu 04 czerwca br. oraz Komisja Budżetu, Rozwoju i Promocji Miasta na posiedzeniu w dniu 30 maja br. wypracowały opinie do sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Włocławek za 2017 rok.

Opinie stanowią załącznik do protokołu.

Na tym protokół zakończono.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

radny Józef Mazierski

BRM.0014.7.3.2018

**RADA MIASTA
WŁOCŁAWEK**

**OPINIA NR 3/2018
Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Włocławek
z dnia 05 czerwca 2018 roku
o wykonaniu budżetu Miasta Włocławek za 2017 rok**

Zgodnie z ustawowymi uprawnieniami, które wynikają z art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 roku poz. 994 z późn. zm.) oraz § 113 ust.1 Statutu Miasta Włocławek (Dz. Urz. Woj. Kuj-Pom. z 2016r. poz.3069) - Komisja Rewizyjna Rady Miasta obradując na posiedzeniu, które odbyło się w dniu 05 czerwca br. dokonała oceny wykonania budżetu w oparciu o sporządzone przez Prezydenta Miasta Włocławek Sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Włocławek za 2017 rok wraz ze Sprawozdaniem z wykonania planów finansowych instytucji kultury za 2017 rok oraz Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej za 2017 rok, a także Informację o stanie mienia komunalnego Miasta Włocławek za 2017 rok jak również analizy zgodności wykonania budżetu z budżetem uchwalonym przez Radę Miasta.

Wypełniając obowiązek wynikający z art. 270 ust. 2, Komisja Rewizyjna rozpatrzyła Sprawozdanie Finansowe Miasta Włocławek za 2017 rok jak również Informację, o której mowa w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077). Przy czym Komisja Rewizyjna nie wypracowała pozytywnej opinii o ww. Sprawozdaniu Finansowym.

Dokonując oceny wykonania budżetu za rok 2017 Komisja Rewizyjna poddała analizie:

- wysokość wykonania dochodów w odniesieniu do planu z uwzględnieniem dochodów własnych,
- wysokość wykonania wydatków budżetowych w porównaniu z ich planem w rozbięciu na wydatki bieżące oraz majątkowe,
- faktyczny wynik budżetu w porównaniu z planowanym deficytem budżetowym,
- stan zadłużenia miasta oraz realizację przychodów oraz rozchodów budżetu miasta w 2017 roku,
- skutki obniżenia przez Radę Miasta górnych stawek podatków za rok 2017, a także skutki udzielonych w trakcie roku budżetowego ulg, umorzeń, zwolnień oraz rozłożenia na raty należności podatkowych.

W dokonanej ocenie Komisja Rewizyjna odniosła się do prawidłowości wykonania dochodów i wydatków budżetowych z wyodrębnieniem wydatków inwestycyjnych, osiągniętego wyniku

finansowego, celowości oraz legalności jak również rzetelności i gospodarności wydatkowania środków publicznych przez Prezydenta Miasta.

Ponadto Komisja Rewizyjna zapoznała się również z pozytywną opinią Składu Orzekającego Nr 10 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 20 kwietnia 2018 roku wyrażoną w Uchwale nr 17/S/2018 o Sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Włocławek za rok 2017, a także z przedłożonymi opiniami Komisji stałych Rady Miasta dotyczącymi przedmiotowego zagadnienia.

W świetle powyższego Komisja Rewizyjna stwierdziła, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian dokonanych w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 629.073.330 zł. Dochody wykonano w kwocie 620.113.293 zł., co stanowi 98,58% planu, w tym planowane dochody własne na kwotę 517.799.492zł., wykonano w kwocie 509.758.571 zł., co stanowi 98,45% planu.
2. Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 657.470.521zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 619.627.264 zł., co stanowi 94,24% ogółu planu.
3. Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Miasta kwotę 77.453.594zł., co stanowi 11,78% planowych wydatków budżetu miasta. Wydatkowano kwotę 70.884.244zł stanowiącą 91,52% planowanych wydatków na inwestycje.
4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 580.016.927 zł., zrealizowano wydatki w kwocie 548.743.020zł., co stanowi 94,61% ogółu planu. W tym wydatki własne stanowiły kwotę 438.497.298 zł., a wydatki na zadania zlecone stanowiły kwotę 110.245.722zł.
5. Deficyt budżetowy w kwocie 28.397.191zł. zaplanowano pokryć kredytem długoterminowym.
6. Budżet roku 2017 zamknięto nadwyżką budżetową w wysokości 486.029zł., natomiast wypracowana nadwyżka operacyjna wyniosła 66.335.049 zł., co stanowi 271,33% planowanej wielkości.
7. Rozchody zrealizowane zostały zgodnie z planem w kwocie 36.961.919 zł.
8. Przychody wykonano w planowanej wysokości 64.961.919 zł.
9. Zadłużenie Miasta na koniec roku 2017 z tytułu kredytów i pożyczek oraz papierów wartościowych /obligacje komunalne/ wyniosło 265.694.272zł. i jest w całości zobowiązaniem długoterminowym i stanowi 42,85% wykonanych dochodów. Planowana spłata kredytów została w całości uregulowana. Spełnione zostały warunki określone w art.243 ustawy o finansach publicznych i kształtują się poniżej indywidualnego wskaźnika spłat. Koszt obsługi długu /obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczki/ wyniosła 9.632.434zł.
10. Miasto Włocławek na dzień 31 grudnia 2017 roku nie posiadało wymagalnych zobowiązań.
11. W okresie od stycznia do grudnia 2017 roku uzyskano mniej dochodów budżetowych w wysokości 16.461.131 zł.,
- przyjęcia Uchwałą Rady Miasta stawek podatkowych niższych, niż górne stawki

- dopuszczalne przez Ministra Finansów 8.036.490 zł.,
- wprowadzenia ulg i zwolnień Uchwałą Rady Miasta, skutkujących niższymi wpływami o
5.248.076 zł.,
 - umorzenia zaległości podatkowych decyzją Prezydenta Miasta - 44.683zł.,
 - rozłożenia na raty należności decyzją Prezydenta Miasta – 3.131.882zł.
12. W roku 2017 dochody z tytułu okresowych nadwyżek środków na rachunku bankowym deponowane były na lokatach negocjowanych i wyniosły 419.615 zł.
13. Prezydent Miasta, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności i rzetelności oraz oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi, wielkości planu dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów zawarte w sprawozdaniu opisowym i sprawozdaniach budżetowych są zgodne z kwotami uchwalonymi w budżecie miasta.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej przeprowadzona analiza daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu miasta Włocławek za 2017 rok i wystąpienie do Rady Miasta z wnioskiem o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta.

Za przyjęciem powyższej opinii w zaproponowanym brzmieniu opowiedziało się 2 członków Komisji, przy braku głosów przeciwnych oraz 5 głosach wstrzymujących się.

Do wiadomości otrzymuje:

**dr Marek Wojtkowski
Prezydent Miasta**

Z poważaniem

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

radny Józef Mazierski

Włocławek, 2018-06-04

BRM.0014.4.5.2018

Pan Józef Mazierski
Przewodniczący Komisji
Rewizyjnej Rady Miasta

OPINIA Nr 5/2018
Komisji Kultury i Sportu Rady Miasta
z dnia 4 czerwca 2018 r.

Komisja Kultury i Sportu Rady Miasta na posiedzeniu w dniu 4 czerwca 2018 r. udzieliła negatywnej opinii do „Sprawozdania z wykonania budżetu miasta Włocławek za rok 2017.

Przebieg głosowania :

Za udzieleniem pozytywnej opinii – 0 głosów

Za udzieleniem negatywnej opinii – 4 głosy

Wstrzymały się od głosu – 2 osoby.

Do wiadomości :

Pan dr Marek Wojtkowski
Prezydent Miasta

Przewodniczący Komisji



Dariusz Jaworski

Włocławek, 2018-06-01

BRM.0014.1.36.2018

**Pan
Józef Mazierski
Przewodniczący Komisji
Rewizyjnej Rady Miasta**

O P I N I A Nr 33/2018

Komisji Budżetu, Rozwoju i Promocji Miasta

z dnia 30 maja 2018 r.

Komisja Budżetu, Rozwoju i Promocji Miasta na posiedzeniu w dniu 30 maja 2018 r. udzieliła pozytywnej opinii do „Sprawozdania z wykonania budżetu miasta Włocławek za rok 2017”.

Za udzieleniem pozytywnej opinii opowiedziało się troje radnych, przy trzech głosach wstrzymujących się i braku głosów przeciwnych.

Do wiadomości :

Pan dr Marek Wojtkowski
Prezydent Miasta

Przewodniczący Komisji

Andrzej Pałucki

KJ