

Protokół

z posiedzenia **Komisji Budżetu i Finansów**, które odbyło się w dniu 07.06.2016 roku w sali konferencyjnej Ratusza Miejskiego w Kole. Posiedzeniu przewodniczył Tomasz Sobolewski - Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów. W posiedzeniu udział wzięło 5 radnych, co stanowi quorum do prowadzenia prawomocnych obrad.

Lista obecności stanowi załącznik do protokołu.

Przewodniczący otworzył posiedzenie, powitał gości i członków Komisji, następnie przedstawił porządek posiedzenia, którego tematem była analiza sprawozdań rocznych z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za 2015 rok:

1. Miejskiego Domu Kultury w Kole,
2. Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Kole,
3. Muzeum Technik Ceramicznych.

Brak uwag do zaproponowanego porządku posiedzenia.

Ad. 1 Informację finansową Miejskiego Domu Kultury w Kole za 2015 rok przedstawiła Pani Urszula Pawlak Główny Księgowy MDK. W roku 2015 Dom Kultury otrzymał dotację z Urzędu Miasta w wysokości 734.581,00 zł, zwiększoną o zwrot podatku VAT, dotacja z Polskiego Instytutu Sztuki Filmowej w kwocie 8.126,00 zł na zakup i wdrożenie systemu biletowego euro-bilet, tj. kasa biletowa, która umożliwia zakup biletów przez internet. Dochody własne w ogólnej kwocie 309.993,00 zł, a w niej: 164.583,00 zł – dochody kina, 30.605,00 zł – zajęcia instruktorskie, wypoczynek letni, 31.455,00 zł – wynajem pomieszczeń, 37.714,00 zł – organizacja imprez kulturalnych, ogólna kwota 26.565,00 zł – za reklamę, sponsoring i darowizny, 12.390,00 zł – za plakatowanie. Wydatki ogółem wyniosły 1.063.681,00 zł z czego większą część pochłonęły wynagrodzenia i pochodne oraz usługi tj. kulturalne, transportowe, informatyczne, pocztowe, drukarskie, monitoring, energia.

Radna Izabela Nuskiewicz zapytała o różnice dochodów z kina za rok 2014 a 2015.

Pani Urszula Pawlak odpowiedziała, że wzrost jest znaczny, bo czysty dochód w 2015 r. wyniósł 164.000,00 zł, a za 2014 r. trochę ponad 16 tys.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał ile można pomieścić osób w sali kinowej.

Pani U. Pawlak odpowiedziała, że miejsc siedzących w sali kinowej jest 292.

Radny Tomasz Sobolewski zasygnalizował fakt, iż w ostatnim czasie była zwiększona liczba imprez, które mimo, że jeszcze się nie odbyły zostały zaklejone innym plakatem. Uważa, że należałoby mieć większą kontrolę nad oklejaniem miejskich słupów.

Pan Tomasz Gibaszek odpowiedział, że zna tą sytuację, był to jednorazowy incydent i to na jednym słupie ogłoszeniowym.

Ad. 2 Sprawozdanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej z wykonania dochodów i wydatków za 2015 rok przedstawiła Pani Aleksandra Kowalska Dyrektor jednostki. W roku 2015 przychody ogółem wyniosły 901.844,29 zł, w tym dotacja z Urzędu Miejskiego w kwocie 790.000,00 zł i ze Starostwa Powiatowego w kwocie ogółem 96.341,00 zł w tym kwota 3.341,00 zł z przeznaczeniem na częściowe pokrycie kosztów sprowadzenia z Lwowskiej Narodowej Biblioteki Naukowej Ukrainy zasobów gazet kolskich, a przede wszystkim czasopism z lat międzywojennych, pozostałe przychody stanowią udział w programie z Biblioteki Narodowej. Wydatki 2015 roku wyniosły 900.406,63 zł z czego większa część przeznaczona na wynagrodzenia i pochodne, pozostała część to zakupy materiałów, wyposażenia, energii elektrycznej, centralnego ogrzewania za wykonane usługi. Zakupiono trzy komputery z przeznaczeniem do pracy w podległych filiach. Za kwotę 32.067,52 zł zakupiono pomoce naukowe, dydaktyczne i książki, ze środków organizatora 578 wol. za 15.219,85 zł, ze środków MKiDN 364 wol. za 10.002,00 zł i dzięki fundacji ORANGE 6 wol. za 130,88 zł. Zmieniony został czas otwarcia biblioteki, tj. w poniedziałek, wtorek, środę i piątek czynna jest od 8:00 – 18:00, w czwartek od godz. 10:30 – 15:00 oraz w soboty od godz. 9:00 - 14:00.

Radna Izabela Nuskiewicz zapytała, czy jest wystarczająca ilość książek do zapotrzebowania czytelników na nowości i czy są realizowane.

Pani Dyrektor powiedziała, że zakup książek uzależniona jest od środków finansowych, stara się uzupełniać brakujące egzemplarze i przy współpracy z wydawnictwami dopełnić nowości. Czyni starania w urozmaiceniu form książki, systematycznie zwiększana jest liczba książki czytanej przez lektora (w wersji dźwiękowej), w bibliotece znajdują się audiobooki, obecnie zbiór liczy 321 jednostek.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał o pozycje 6 wydatków – zakup usług pozostałych, gdzie większa część wydatków tego paragrafu zajmują opłaty za najem i dzierżawę.

Pani Dyrektor odpowiedziała, że opłata czynszu ulegnie zmniejszeniu, Pan Burmistrz w tej sprawie rozmawia z dyrekcją PKP, miesięczny czynsz wynosić będzie 3.357,03 zł..

Ad. 3 Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Muzeum Technik Ceramicznych za 2015 rok omówiła Pani Aldona Grzelak Główny Księgowy jednostki. Głównym źródłem przychodu były dotacje z Urzędu Miejskiego – 260.738,00 zł, dotacja celowa z Powiatu Kolskiego w kwocie 3.000,00 zł na wykonanie stałej wystawy fajansu kolskiego, przychody ze sprzedaży usług tj. bilety w kwocie 1.603,00 zł i pozostałe przychody tj. wpływy za książki, darowizny, sponsoring w ogólnej kwocie 10.084,00 zł, co zamknęło się kwotą 275.425,00 zł. Natomiast wydatki zamknęły się kwotą 275.434,65 zł z czego wynagrodzenia dla pracowników stanowią ponad 65% tj. 147.221,86 zł wynagrodzenia i pochodne w kwocie 36.935,66 zł. Pozostałe rozchody to zakup usług telekomunikacyjnych, opłata abonamentu, usługi drukarskie, transportowe koszty transportu, usługi informatyczne, z zakresu BHP, za monitoring, kserokopie oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Przewodniczący Komisji poinformował od dodatkowych materiałach, które są do wglądu w Biurze Rady i stanowią załącznik do protokołu.

Radny Florian Olejniczak podziękował za szczegółowe przedstawienie wykonania planu dochodów i wydatków, zapytał o plany wykorzystania Sali wystawienniczej w Ratuszu.

Pan Dyrektor Tomasz Nuskiewicz powiedział, że wystawy czasowe zamieszczane są w budynku Muzeum, natomiast sala w Ratuszu cieszy się dużym powodzeniem z uwagi na stałą ekspozycję fajansu i tak będzie wykorzystywana, ponad to nie ogranicza się do zwiedzania wystawy ale również wejście na wieże jest dodatkową atrakcją. Dodatkową atrakcją jest stała wystawa maszyn i urządzeń z Fabryki Maszyn i Narzędzi Rolniczych Michała Ostrowskiego. Przy kontakcie z odbiorcami wystaw zadawano pytania o zainteresowania i tematykę kolejnych wystaw co pomogło przy organizacji kolejnych wystaw.

Radny Tomasz Sobolewski zapytał, czy udzielona w listopadzie 2015 roku dodatkowa dotacja została w całości wykorzystana.

Pani Aldona Grzelak odpowiedziała, że w pełni została zrealizowana i dzięki niej budżet 2016 roku został otwarty bez zobowiązań.

Opinia w sprawie wykonania budżetu miasta za 2015 rok

„Komisja Budżetu i Finansów Rady Miejskiej w Kole na swych posiedzeniach w dniach 6 i 7 czerwca br. dokonała analizy przedstawionego przez Burmistrza Miasta rocznego sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 rok.

W rocznym sprawozdaniu znalazły się:

- wykonanie budżetu (w tym sprawozdania samorządowych instytucji kultury)*
- informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Miejskiej Koło.*

Ponadto przedstawione zostały sprawozdania finansowe Gminy Miejskiej Koło, na które składa się bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łączny bilans jednostek budżetowych, łączny rachunek zysków i strat oraz łączne zestawienie zmian w funduszu.

Członkowie Komisji otrzymali dodatkowe wyjaśnienia na temat sprawozdań finansowych, zawierające opisy poszczególnych pozycji. Sprawozdania łączne zawierają dane 16 jednostek organizacyjnych podległych Gminie Miejskiej Koło.

Komisja zapoznała się z uchwałą Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 25 kwietnia 2016 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Koła sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Koła za 2015 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego. Skład Orzekający wyraził opinię pozytywną z uwagą. Podczas analizy sprawozdania w posiedzeniach komisji uczestniczyli i wyjaśnień udzielili:

- Burmistrz Miasta – Stanisław Maciaszek*
- Skarbnik Miasta – Beata Wawrzyniak*
- Naczelnik Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Spraw Lokalowych – Dorota Wilk*
- Inspektor Wydziału Gospodarki Nieruchomościami i Spraw Lokalowych Danuta Klimczak*

- Dyrektor Miejskiego Domu Kultury – Radomir Piorun wraz z Główną Księgową Urszulą Pawlak oraz Tomaszem Gibaszek – specjalistą od public relations
- Dyrektor Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej – Aleksandra Kowalska
- Dyrektor Muzeum Technik Ceramicznych – Tomasz Nuszkiewicz wraz z Główną Księgową Aldoną Grzelak.

Na podstawie uchwały nr V/18/2015 w sprawie uchwały budżetowej Miasta Koła na 2015 rok z dnia 28 stycznia 2015 roku prognozowana kwota dochodów wynosiła 68.232.716,00 zł, a planowane wydatki budżetu 65.321.682,80 zł.

W trakcie realizacji budżetu, Komisja stwierdza, że 28 razy dokonywano zmian w budżecie. Większość, bo 19 zmian - organ wykonawczy dokonał samodzielnie w ramach przysługujących mu kompetencji. O pozostałe 9 zmian wnioskował Burmistrz, a organ stanowiący – Rada Miejska pozytywnie odnosiła się podejmując stosowne uchwały, wyrażając tym samym aprobatę dla proponowanych zmian.

Po dokonanych zmianach prognozowane dochody budżetu wyniosły 73.336.688,22 zł i zostały zrealizowane w 99,03%. Natomiast planowane wydatki po zmianach wyniosły 74.085.834,05 zł i zrealizowano w 96,72 %. W kwocie tej planowane środki na wydatki majątkowe stanowiły kwotę 4.091.201,67 zł i zostały wykonane w 93,67%.

Komisja stwierdza, że inwestycje realizowane w roku 2015 były sfinansowane ze środków własnych. Biorąc pod uwagę planowane kwoty dochodów i wydatków w budżecie miasta planowano deficyt w wysokości -749.145,83 zł. Zrealizowane dochody oraz wydatki pozwoliły na zamknięcie roku 2015 nadwyżką w wysokości 969.644,08 zł.

W żadnej pozycji nie wystąpiło przekroczenie planowanego planu wydatków, a co za tym idzie wykonanie planu wydatków jest zgodne z obowiązującą ustawą o finansach publicznych. Podkreślenia jednak wymaga powołując się na opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, że zostały zaciągnięte zobowiązania (nie stanowiące zobowiązania z tytułu wynagrodzeń i pochodnych) ponad plan wydatków w następującej klasyfikacji budżetowej: dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska oraz dział 926 Kultura fizyczna na łączną kwotę 54.196,92 zł.

Komisja stwierdza także, że uchwałą nr VI/43/2015 Rady Miejskiej w Kole z 25 lutego 2015r. w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2025 została odroczone spłata kredytu na kwotę 1.708.000,00 (1 milion siedemset osiem tysięcy) w roku 2015.

Środki uzyskane z odroczenia spłat zostały wykorzystane na podstawie uchwały nr VI/42/2015 z 25 lutego 2015 roku zmieniającą uchwałę Budżetu Miasta Koła na rok 2015 - na następujące zadania:

1. Wykupy gruntów kwota 358.000,00 zł
2. Infrastruktura przy przedszkolu przy ulicy Piaski kwota 950.000,00 zł
3. Rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne kwota 100.000,00 zł

oraz w ramach pomocy Powiatowi Kolskiemu:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 3470P na odcinku ulicy Sienkiewicza kwota 150.000,00 zł

2. Przebudowa drogi powiatowej nr 3205P na odcinku ulicy Toruńskiej - kwota 150.000,00 zł
Przypomnienia wymaga fakt, że w ciągu ubiegłego roku budżetowego (2015) dokonano zwiększania planu wydatków w prawie każdym dziale klasyfikacji budżetowej.

W związku z utworzeniem nowego wydziału ds. obsługi administracyjno – ekonomicznej placówek oświatowych Urzędu Miejskiego w Kole - dokonano zwiększenia 65.000,00 zł w dziale 750 rozdział 75023 Urzędy Gmin z przeznaczeniem na wynagrodzenia i pochodne. Zwiększeniu uległy także wydatki na samorządowe instytucje kultury, które otrzymały dodatkowe dotacje podmiotowe w ciągu roku na: Miejski Dom Kultury na bieżącą działalność statutową oraz Muzeum Technik Ceramicznych na zapewnienie ciągłości działania oraz bieżącą realizację zadań statutowych.

Komisja omówiła również sprawozdania roczne z wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury za rok 2015 - Miejski Dom Kultury w Kole, Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Kole oraz Muzeum Technik Ceramicznych w Kole. Miejski Dom Kultury otrzymał dotację podmiotową w wysokości 734.581,00 zł, która zgodnie ze sprawozdaniem jednostki została wykorzystana w 100,00%.

Kwota dotacji podmiotowej przeznaczona dla Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej wyniosła 886.341,00 zł. W kwocie tej mieści się dotacja udzielona z Powiatu kolskiego na funkcjonowanie jednostki w wysokości 96.341,00 zł. Dotacja ta zgodnie ze sprawozdaniem również została wykorzystana w 100,00 %. Muzeum Technik Ceramicznych w roku 2015 otrzymało dotację w wysokości 263.738,00 zł, z czego kwota 3.000,00 zł to dotacja z Powiatu Kolskiego. Środki te również wykorzystano w pełnej wysokości.

Podsumowując, Komisja stwierdza, że budżet został wykonany prawidłowo a na szczególną uwagę zasługuje wykonanie planu po stronie wydatków majątkowych (inwestycyjnych) na kwotę blisko 4.000.000,00. zł

W wyniku głosowania Komisja Budżetu i Finansów wydaje pozytywną opinię do rocznego sprawozdania z wykonania budżetu za 2015 rok – przy **4 głosach „za” i 1 głosie przeciwnym.**”

Na tym posiedzenie Komisji zakończono.

Przewodniczący
Komisji Budżetu i Finansów

/ Tomasz Sobolewski /

Protokołowała:

J.B. – Biuro Rady