**Protokół Nr 28/2016**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sępólnie Krajeńskim**

**w dniu 1 grudnia 2016r.**

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji wg załączonej listy obecności oraz zaproszony gość Skarbnik Gminy Pani Anna Buchwald.

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Pan Zdzisław Grzeca, który po powitaniu zebranych zaproponował następujący jego porządek:

1. Otwarcie posiedzenia i przyjęcie porządku;
2. Opinia w sprawie projektu budżetu Gminy na 2017r.;
3. Opracowanie planu pracy Komisji na 2017r.;
4. Zatwierdzenie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji;
5. Wolne wnioski i zakończenie.

W/w porządek posiedzenia przyjęto jednogłośnie.

Ad. 2 Komisja dokonała opracowania planu pracy Komisji na 2017r.

Ad. 3. Skarbnik Gminy przedstawiła Komisji projekt budżetu Gminy na 2017r. Poinformowała, że budżet jest zrównoważony, równoważy się kwotą 57 mln 900 tys. zł. Jest to kwota o ok. 10 mln zł wyższa niż w roku ubiegłym, co jest związane z realizacją świadczeń wychowawczych. Poinformowała, że wskaźnik przyjęty do budżetu wynosił 0%, zatem nie zakłada podwyżek ani obniżek, za wyjątkiem zmian ustawowych. Na wydatki bieżące przeznacza się kwotę 53 062 300 zł, zaś 4 837 700 zł na wydatki majątkowe i stanowią one ponad 8 % wydatków ogólnie. Dodała, że Rada Miejska na tą kadencję przyjęła, iż priorytetem w zakresie inwestycji jest budowa dróg, tj. 73% wydatków majątkowych. Do przewidywanych inwestycji należą: budowa wodociągów wraz z kosztami dokumentacji - 100 tys. zł, dofinansowanie budowy chodników przy drogach powiatowych na terenach wiejskich- 25 tys. zł, budowa ulic na Osiedlu Jana Pawła II – 1,5 mln zł, budowa ulic Bema i Kusocińskiego- 500 tys. zł, wkład własny do przebudowy ul. Nowy Rynek w ramach schetynówki - 600 tys. zł, budowa dróg transportu rolnego Zboże- osiedle oraz Wałdowo – Toboła II etap – 600 tys. zł, dokumentacja na rewitalizację miasta- 110 tys. zł, zakup materiału do utwardzenia dróg gminnych – 200 tys. zł, zadanie wyłonione w ramach Budżetu Obywatelskiego- oznakowanie ścieżki rowerowej wokół jeziora wraz z budową miejsc przystankowych – 100 tys. zł, II etap adaptacji budynku na cele mieszkaniowe w Zalesiu – 230 tys. zł, wykup budynku przy ul. Przemysłowej- 27 tys. zł, wykonanie planu zagospodarowania przestrzennego dla Gminy – 65 700 zł, adaptacja lokalu na oddział przedszkolny w ZS w Lutowie – 130 tys. zł, podwyższenie kapitału ZTiU na zakup autobusu do przewozu dzieci- 50 tys. zł, wykonanie dokumentacji na budowę kanalizacji – 100 tys. zł, budowa oświetlenia na terenie Gminy oraz wykonanie dokumentacji – 100 tys. zł, wkład własny do budowy świetlicy wiejskiej w Komierowie- 250 tys. zł, budowa placu zabaw w Wałdowie- 100 tys. zł, wkład własny do projektu realizowany w ramach programów unijnych m. in. PROW - 50 tys. zł. Łącznie zadania te opiewają na kwotę: 4 837 700 zł. Pani Skarbnik poinformowała, że szczegółowy opis inwestycji jest zawarty w załączniku nr 3 do projektu budżetu. Natomiast załącznik nr 4 nawiązuje do zobowiązań jakie Gmina będzie spłacała w przyszłym roku tj. 1 453 835, 65 zł. Ponadto Pani Skarbnik dodała, że planowana kwota długu na koniec 2017r. przy braku podejmowania nowych zobowiązań wyniesie prawie 7 mln zł 260 tys. zł. W kolejnych załącznikach zostały ukazane szczegółowe zadania zlecone, w tym świadczenia wychowawcze, dotacje i porozumienia między jednostkami samorządu terytorialnego, dotacje podmiotowe dla instytucji kultury, dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych oraz plan dochodów i wydatków z tytułu akcyzy alkoholowej, wydatki strukturalne, czyli te które są realizowane w ramach środków europejskich, dochody i wydatki z kar i opłat za korzystanie ze środowiska, plan wydatków Funduszu Sołeckiego na 2017 oraz plan gospodarki odpadami na 2017r. Pani Skarbnik powiedziała, że do projektu załączony jest także plan Wieloletniej Prognozy Finansowej. Jest ona sporządzona do 2024r., czyli do czasu spłacania zobowiązań finansowych Gminy. Plan został sporządzony w oparciu o założenia, które są w uchwale budżetowej. Limity wskaźnikowe w jakich Gmina musi się zmieścić zgodnie z ustawą o finansach publicznych są spełnione, Gmina ma jeszcze możliwość zaciągania nowych zobowiązań. Pani Skarbnik powiedziała, że przedsięwzięcia zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są odzwierciedleniem informacji, które są zawarte w uchwale budżetowej tj. adaptacja budynku na cele mieszkaniowe w szkole w Zalesiu realizowana w okresie dwuletnim, dokumentacja projektowa dot. rewitalizacji miasta – 110 tys. zł, wykup budynku przy ul. Przemysłowej- 27 tys. zł , studium uwarunkowań i kierunku zagospodarowania przestrzennego miasta i gminy - 65 700 zł. Pani Skarbnik wyjaśniła, że rzeczy które nie zostały ujęte w projekcie budżetu, a na które należy zwrócić uwagę to takie inwestycje, na które zostały bądź mają być złożone wnioski i Gmina spodziewa się na ich realizację dofinansowania. Do zadań tych należy: termomodernizacja budynków użyteczności publicznej tj. szkoła w Zalesiu, budynek Urzędu Miejskiego i stare obiekty CSiR-u na które Gmina spodziewa się dofinansowania na poziomie 85%, ale konkurs jeszcze nie jest rozstrzygnięty, następnie dofinansowanie budowy ul. Przemysłowej do 85%, jest ona skosztorysowana na ok. 3 mln zł, lecz konkurs jeszcze nie jest rozstrzygnięty oraz dofinansowanie przebudowy sali kinowej CKiS do 85%, na które wniosek musi być złożony do końca listopada, natomiast będzie on rozstrzygany w trakcie roku. Do tego dochodzi rewitalizacja, gdzie Gmina spodziewa się dofinansowania ok. 2,6 mln zł. Na wszystkie te zadania Gmina musi zabezpieczyć środki na wkład własny, w tym celu będzie musiała zaciągnąć kredyt. Pan Dolny zwrócił uwagę na to że sala kinowa po remoncie będzie zmniejszona o kilka rzędów, zatem można zastanowić się nad jej rozbudową, ponieważ przy obecnym założeniu nie wiadomo czy starczy miejsca dla mieszkańców. Pani Skarbnik powiedziała, że nie zna dokładnego planu remontu, natomiast na całość została wstępnie skosztorysowana na kwotę ponad 4 mln zł, z czego Gmina otrzyma 85% dofinansowania ale nie więcej niż 1 850 000 zł. Natomiast dobudowa mogłaby wynieść drugie tyle, a trzeba mieć na uwadze także inne inwestycje. Pan Wargin poruszył sprawę rewitalizacji, ponieważ Pani Skarbnik powiedziała, że ponad 2 mln Gmina otrzyma środków na ten cel, interesuje go czy całość tych środków Gmina otrzyma w 2017r. Pani Skarbnik wyjaśniła, że na cały okres rewitalizacji Gmina otrzyma 600 tys. euro. Pan Grzeca powiedział, że cała rewitalizacja jest przygotowana pod najbogatsze wsie, nie zakladając możliwości wybudowania czegoś w mniejszych wsiach. Pani Skarbnik wyjaśniła, że rewitalizacja nie polega na budowie, tylko na odrestaurowaniu tego co już istnieje. Pan Grzeca dodał, że świetlica w Świdwiu wymaga remontu, wystarczy ją tylko poszerzyć. Pani Skarbnik powiedziała, że przeprowadzone zostały ankiety wśród mieszkańców, lecz wyszło z nich to iż mieszkańcy wcale nie chcą rewitalizować dróg, chodników i budynków, tylko chcą rewitalizacji społecznej. Ponadto dodała, że razem z wkładem własnym łącznie kwota wyniesie ok. 3 mln zł, lecz kwota ta nie wystarczy nawet na odrestaurowanie rynku, wszystko będzie realizowane w ramach możliwości finansowych. Pan Grzeca uważa, że jeżeli nawet zostałoby wybrane Komierowo to można byłoby odnowić cześć pałacu w ramach rewitalizacji, ponieważ jest to dobro narodowe. Jego zdaniem środki przeznaczone na rewitalizację terenów wiejskich zostaną przeznaczone tylko i wyłącznie na rozrywkę dla mieszkańców. Pani Skarbnik wyjaśniła, że w ramach rewitalizacji mogą jeszcze nastąpić zmiany. Odnośnie przewidywanych inwestycji Pan Wargin powiedział, że jest za tym aby realizować inwestycje nawet jeżeli miałoby to się wiązać z zaciągnięciem kredytu. Pan Wagner zapytał, jakie inwestycje zakłada się jeśli chodzi o oświatę. Pani Skarbnik odpowiedziała, że zakłada się termomodernizację budynku szkoły w Zalesiu, jeśli Gmina otrzyma dofinansowanie, następnie adaptację lokalu w Lutowie na kwotę 130 tys. zł oraz zakup autobusu do przewozu dzieci. Pan Grzeca powiedział, że w naszej Gminie ciężko jest zabezpieczyć nawet małe kwoty środków na inwestycje w oświacie, w zamian za to doprowadza się do deficytu na inne inwestycje powodując spłatę zobowiązań na kolejne lata. Pani Skarbnik powiedziała, że ostateczne decyzje podejmuje w tym zakresie Rada Miejska, natomiast Burmistrz przygotował propozycje do budżetu. Gmina aplikowała na konkursy, jeśli uda się pozyskać środki to nie ma środków własnych aby wyłożyć 2,5 mln zł na wkład własny zatem trzeba posiłkować się kredytem. Dodała, że deficyt nie zawsze ma negatywne strony, ponieważ tym samym zwiększa się majątek Gminy z uwagi na to, iż Gmina ma szanse pozyskać dzięki temu dwa razy więcej środków. Pan Grzeca powiedział, że rozumie to tak, że na inwestycje drogowe w mieście Gmina jest w stanie wyłożyć ze środków własnych 1,5 mln zł, natomiast na inwestycje w oświacie wyłożyć mniejszą pulę środków nie jest w stanie. Uważa on, że oświata jest priorytetem. Następnie zapytał, o inwestycje drogowe Wałdowo- Toboła i Zboże Osiedle, ponieważ w projekcie zapisane jest 600 tys. zł na obie inwestycje, a z tego co mu wiadomo to sam II etap Wałdowo – Toboła wyniesie 600 tys. zł. Pani Skarbnik odpowiedziała, że droga Wałdowo – Toboła nie kwalifikuje się na żadne dofinansowanie. Na drogę Zboże- Osiedle Gmina pozyska środki z FOGR-u w kwocie 150 tys. zł. Natomiast II etap Wałdowo – Toboła ma być realizowany w innej tańszej technologii. Następnie Pan Grzeca zapytał o zobowiązania Gminy zawarte w projekcie budżetu, ponieważ zawarty jest w nim zapis o spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań na kwotę 1 mln 400 tys. zł, czy na ich spłatę Gmina będzie musiała zaciągnąć następny kredyt. Pani Skarbnik odpowiedziała, że na poziomie projektu tak. Pan Grzeca uważa, że w takim przypadku budżet nie będzie się równoważył. Dodał, że Gmina wydała sporo środków na tereny przemysłowe, są one nadal niezagospodarowane, a spłaca się zobowiązania. Pani Skarbnik powiedziała, że projekt budżetu jest sporządzony na podstawie przepisów o finansach publicznych. Budżet Gminy jest ustalany metodą kasową, na podstawie wpływów i wydatków. Z dochodów bieżących nie można pokrywać zobowiązań finansowych, zatem w dochodach nie można zaplanować spłaty kredytu. Dodała, że spłaty zobowiązań finansowych mogą być pokrywane z nadwyżki finansowej w trakcie roku bieżącego, z kredytów i pożyczek, emisji obligacji i innych papierów wartościowych albo z rozliczeń kredytów i pożyczek tzw. rozliczeń z lat ubiegłych, aby nie płacić kredytu na kredyt Gmina robi wszystko, żeby wynik finansowy danego roku pokrywał zobowiązania przyszłego roku, w ten sposób że w projekcie jest zabezpieczona rezerwa, dodatkowo są poręczenia które spłaca ZGK, do tego Gmina musi mieć dodatkowe 700 tys. zł, dlatego trzeba szukać oszczędności. Pani Skarbnik powiedziała, że jeżeli z inwestycji pozostanie jakaś część środków to przechodzi ona na nadwyżkę bieżącą, po to aby nie zaciągać kredytu. Pan Wargin zapytał czy jest wyznaczona górna granica zadłużenia. Pani Skarbnik odpowiedziała że wysokość długu jest określona w ustawie o finansach publicznych, natomiast dla każdego samorządu jest ustalany indywidualny wskaźnik zadłużenia, jest on uzależniony od dochodów oraz od rocznej spłaty długu i zobowiązań. Jej zdaniem w ramach środków naszej Gminy rata kredytu nie może przekraczać 1,5 mln zł. Pan Wagner powiedział odnośnie terenów przemysłowych, że radni muszą mieć pretensje sami do siebie, ponieważ była chętna firma, która chciała pozyskać aż 3 ha gruntu, a sprzeciwiło się społeczeństwo. Pani Skarbnik odpowiedziała, że jest to jedyna inwestycja, która się zwróciła w ciągu roku. Cała wartość inwestycji opiewała na kwotę ponad 3 mln zł, natomiast 2 mln 900 tys. zł Gmina otrzymała dofinansowania, a 600 tys. zł przeznaczyła na wkład własny, co zostało zwrócone przez wykup działek, później Gmina z tego tytułu otrzyma dochody podatkowe. Pan Dolny powiedział, że ubolewa nad tym, iż ta firma została wyproszona, ponieważ Gmina zyskałaby na tym wiele dobrego, mogłyby być upusty przy utwardzaniu dróg. Pani Skarbnik zwróciła uwagę na wzrost wydatków bieżących, między innymi w oświacie, ze względu na wzrost minimalnego wynagrodzenia. Dodała, że budżet oświaty w porównaniu z rokiem ubiegłym jest o pół miliona wyższy, co zabezpiecza głównie wzrost najniższego wynagrodzenia, Gmina oczekuje jeszcze na kwotę subwencji ostatecznej. Podkreśliła, że jednak w większości budżety gminnych jednostek organizacyjnych pozostały na niezmienionym poziomie.

Komisja zaopiniowała niejednogłośnie pozytywnie projekt budżetu Gminy na 2017r. (4 głosy „za”, przy 1 głosie „przeciwnym”).

Ad. 3 Komisja opracowała i zatwierdziła swój plan pracy Komisji na 2017r.

Ad. 4 Komisja zatwierdziła jednogłośnie protokół ze swojego poprzedniego posiedzenia w miesiącu listopadzie br.

Wobec braku wolnych wniosków po wyczerpaniu porządku obrad Przewodniczący zakończył posiedzenie.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Zdzisław Grzeca – Przewodniczący
2. Albert Wagner – Zastępca Przewodniczącego
3. Antoni Dolny – Członek
4. Mirosław Pestka – Członek
5. Kazimierz Wargin – Członek

protokołował:

Tomasz Dix