TYCHY

URZĄD MIASTA TYCHY
al. Niepodległości 49; 43-100 Tychy
tel.: 32 776 33 33; fax: 32 776 33 44
www.umtychy.pl; poczta@umtychy.pl

KOMISJA REWIZYJNA
RADY MIASTA TYCHY

Tychy, dn. 14 czerwca 2017 r.

DUR.1711.1.2017

**RADA MIASTA TYCHY**
**Al. Niepodległości 49**
**43-100 Tychy**

**Komisja Rewizyjna Rady Miasta Tychy na posiedzeniu w dniu 14 czerwca 2017 r. w składzie**:

1. Tadeusz Furczyk - Zastępca Przewodniczącego
2. Lidia Gajdas - Członek Komisji

na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.), art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), § 32 Statutu Miasta Tychy, Komisja Rewizyjna Rady Miasta Tychy **dokonała analizy** rocznego sprawozdania z wykonania budżetu miasta Tychy za 2016 rok, rocznego sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury tj. Teatru Małego, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Miejskiego Centrum Kultury, Muzeum Miejskiego i AUKSO Orkiestry Kameralnej Miasta Tychy, sprawozdania finansowego miasta Tychy, informacji o stanie mienia miasta Tychy na dzień 31.12.2016 r. i **przystąpiła do głosowania jawnego wniosku dotyczącego absolutorium**.

**Głosowanie:**
obecnych 2 (dwóch) członków Komisji Rewizyjnej,
głosujących 2 (dwóch) członków Komisji Rewizyjnej.

***Za*** *udzieleniem absolutorium głosowało 2 radnych - członków Komisji,*
***Przeciw*** *głosowało 0 radnych - członków Komisji,*
***Od głosu wstrzymało się*** *0 radnych - członków Komisji.*

**KOMISJA REWIZYJNA WNIOSKUJE DO RADY MIASTA TYCHY**
**O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM PREZYDENTOWI MIASTA TYCHY**
**ZA OKRES DZIAŁALNOŚCI OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 r.**

**Podpisy**:

1. **Tadeusz Furczyk** .....
2. **Lidia Gajdas** .....

# Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Tychy za rok 2016

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r. poz. 446 z późn. zm.), art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016r. poz. 1870 z późn. zm.)

**Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Tychy za 2016 r.**

Uzasadnienie:

Prezydent Miasta Tychy do końca marca br. przedłożył Radzie Miasta Tychy:

1. roczne sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Tychy za 2016r. zawierające:
   a. zestawienie dochodów i wydatków budżetu w szczegółowości określonej jak w uchwale budżetowej,
   b. zestawienie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej wraz ze zmianami dokonanymi w trakcie roku budżetowego,
   c. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
   d. informację o przychodach, rozchodach i zadłużeniu.
2. roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury tj. Miejskiego Centrum Kultury, Muzeum Miejskiego, Teatru Małego, Miejskiej Biblioteki Publicznej, AUKSO Orkiestry Kameralnej Miasta Tychy.
3. informację o stanie mienia miasta Tychy na dzień 31.12.2016r.

Sprawozdanie, o którym mowa w pkt 1, Prezydent Miasta Tychy w dniu 31 marca br. przedłożył również Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

Ponadto Prezydent Miasta Tychy przedłożył Radzie Miasta Tychy:

1. opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 28 kwietnia 2017r. w sprawie przedłożonego przez Prezydenta Miasta Tychy sprawozdania z wykonania budżetu za 2016r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego, która wpłynęła w dniu 2 maja 2017r.
2. w dniu 28 kwietnia 2017r. sprawozdanie finansowe miasta Tychy.

## I. DOCHODY

Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 681.076.764 zł.

**Dochody wykonano w kwocie 696.441.642 zł**, tj. o 15.365 tys. zł wyższej od planu.

Ponadplanowe wykonanie dochodów jest efektem przede wszystkim:

- wyższych wpływów z tytułu udziału miasta w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) - kwota 6.270 tys. zł,
- wyższych wpływów na projekty współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej - kwota 5.807 tys. zł,

Ponadto w grudniu 2016r. miasto otrzymało od Katowickiej Specjalnej Strefy Ekonomicznej kwotę 900 tys. zł tytułem partycypacji w kosztach realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Budowa połączenia drogowego ul. Goździków z ul. Oświęcimską" (realizacja zadania planowana na lata 2018-2019).

## II. WYDATKI

Uchwalony przez Radę Miasta plan wydatków budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, opiewał na kwotę 692.974.444 zł.

**Wydatki wykonano w kwocie 631.683.076 zł**, tj. o 61.291 tys. zł niższej od planu.

Niezrealizowane wydatki majątkowe w łącznej kwocie 19.714 tys. zł to:

- środki, które pozostały z zadań zakończonych i rozliczonych w 2016 roku 6.969 tys. zł,
- środki na inwestycje z 2016r., których kontynuacja nastąpi w roku 2017 12.745 tys. zł, z tego kwota 10.129 tys. zł dotyczy 3 zadań tj. budowy stadionu lekkoatletycznego, budowy strzelnicy golfowej oraz zakupu doposażenia dla Mediateki.

Niezrealizowane wydatki bieżące w łącznej kwocie 41.577 tys. zł to przede wszystkim:

- odszkodowania za grunty przejęte pod budowę dróg 17.244 tys. zł,
- rezerwy, poręczenia i obsługa zadłużenia 6.578 tys. zł,
- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 3.008 tys. zł,
- zakup usług przewozowych 2.060 tys. zł,
- świadczenia społeczne 1.842 tys. zł,
- doposażenie Mediateki 1.588 tys. zł,
- remonty, bieżące naprawy i konserwacje 1.253 tys. zł,
- zakup energii 849 tys. zł,
- dotacje dla niepublicznych placówek oświatowych i żłobków 667 tys. zł.

## III. WYNIK FINANSOWY

Na koniec 2016 roku planowano deficyt budżetowy na poziomie 11.897.680,- zł, natomiast rok budżetowy zamknięto **nadwyżką** na poziomie **64.758.566 zł,** co jest wynikiem niższego od planu wykonania wydatków oraz ponadplanowego wykonania dochodów.

## IV. PRZYCHODY

Wykonanie przychodów w 2016 roku wyniosło **61.642.488,- zł,** na co złożyły się:

- kredyt z Banku Handlowego S.A. - w kwocie 9.089.686,- zł
  na termomodernizację komunalnych budynków wielorodzinnych ,
- pożyczka z WFOŚiGW w Katowicach - w kwocie 1.488.687,- zł
  na realizację „Programu ograniczenia niskiej emisji dla miasta Tychy"
- pożyczka z NFOŚiGW - w kwocie 267.140,- zł
  na budowę zespołu szkolno-przedszkolnego w Jaroszowicach
- wolne środki - w kwocie 50.796.975,- zł

## V. ROZCHODY

W 2016 roku rozchody zamknęły się kwotą **26.572.901,- zł**,

Dokonane spłaty dotyczyły wykupu wyemitowanych obligacji w kwocie 4.000.000,- zł oraz rat pożyczek i kredytów zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych pn.:

a) „Gospodarka ściekowa w Tychach" – kwota 17.608.940,- zł, w tym:
   - pożyczka z NFOŚiGW – 9.608.940,- zł,
   - kredyt z ING Banku Śląskiego – 6.000.000,- zł,
   - pożyczka z WFOŚiGW – 2.000.000,- zł,

b) „Mediateka XXI w. w Tychach. Rewitalizacja obiektu po Zespole Szkół Municypalnych" – kwota 2.240.000,- zł, w tym:
   - kredyt ze środków Banku Rozwoju Rady Europy – 1.500.000,- zł,
   - pożyczki w ramach Inicjatywy Jessica – 740.000,- zł,

c) „Przebudowa drogi krajowej nr 1 i 86 Gdańsk – Cieszyn w granicach miasta Tychy" – kwota 1.225.716,- zł (pożyczka z WFOŚiGW),

d) „Budowa zespołu szkolno-przedszkolnego w Jaroszowicach" – kwota 750.000,- zł (pożyczka z NFOŚiGW)

e) „Rewitalizacja Placu Baczyńskiego – Pasaż Kulturalny Andromeda" – kwota 500.000,- zł
(pożyczka w ramach inicjatywy Jessica)

f) „Modernizacja systemu oświetlenia ulicznego w Tychach" – kwota 248.245,- zł
(pożyczka z NFOŚiGW)

## VI. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie miasta na koniec 2016r. wyniosło **180.250.477 zł.**

Największa część tej kwoty dotyczy kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację zadań inwestycyjnych – 113.213.751,- zł, w tym przede wszystkim na:

- „Gospodarkę ściekową" – kwota 62.472.595 zł.
Zadanie zakończono w 2011 roku. Spłata ostatniej raty nastąpi w 2021 roku.

- „Budowę Mediateki" – kwota 27.930.287,- zł.
Zadanie zakończono w 2015 roku. Spłata ostatniej raty nastąpi w 2023 roku.

Na pozostałą wartość zadłużenia składają się:
- wyemitowane obligacje w kwocie 67.000.000,- zł (wykup nastąpi w latach 2017-2023),
- zobowiązania wymagalne w łącznej kwocie 36.726 zł.

Zobowiązania wymagalne zostały wykazane przez:

- Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej – 25.662,- zł,
(wynikają z niepodjętych w terminie przez osoby uprawnione przyznanych świadczeń i zasiłków),
- Urząd Miasta – 4.966,- zł.
(wynikają z niepodjętych w terminie przez osoby uprawnione dodatków energetycznych i mieszkaniowych, odszkodowania za przejętą przez gminę nieruchomość i inne),
- Szkołę Podstawową nr 1 – 4.876,- zł,
(z tytułu odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych)
- Miejskie Centrum Oświaty – 1.222,- zł,
(z tytułu dostaw),

Wartość zobowiązań niewymagalnych z tytułu udzielonych poręczeń na dzień 31.12.2016r. wyniosła 14.240.548 zł i dotyczyła spółek:
- Tyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. – 10.510.848,- zł,
- Regionalne Centrum Gospodarki Wodno-Ściekowej S.A. – 3.729.700,- zł.

## VII. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe Miasta Tychy za 2016 rok obejmuje:

- bilans z wykonania budżetu,
- łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowego,
- łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki samorządowych jednostek budżetowych i zakładu budżetowych.

1. Bilans z wykonania budżetu.
   a) Wynik finansowy (nadwyżka budżetu) za 2016 rok wyniósł 64.758.566,07 zł.
   b) Należności budżetu wyniosły 6.601.508,64 zł, na które składają się przede wszystkim należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 5.507.855,00 zł, należności z tytułu poniesienia wydatków wyprzedzających finansowanie z budżetu Unii Europejskiej lub z innych źródeł nie podlegających zwrotowi 440.143,62 zł oraz dochody budżetowe jednostek za 2016 r. przekazane na rachunek budżetu w 2017 r. w wysokości 593.757,97 zł.
   c) Zobowiązania budżetu w wysokości 194.281.284,91 zł stanowią głównie długo- i krótkoterminowe zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji w kwocie 180.213.751,59 zł oraz naliczone i przypisane odsetki od kredytów, pożyczek i obligacji w wysokości 13.707.500,27 zł.

2. Sprawozdania finansowe (łączne) jednostek budżetowych i zakładu budżetowego.
   a) Należności długo i krótkoterminowe po dokonaniu odpisów aktualizujących oraz wyłączeniu wzajemnych rozliczeń wyniosły 51.556.759,97 zł i obejmują m.in. należności z tytułu wypłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego, należności od rodziców biologicznych za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych oraz w Placówce Pieczy Zastępczej Kwadrat, rozłożone na raty należności za sprzedane grunty, lokale mieszkalne i użytkowe oraz przekształcenie prawa wieczystego użytkowania gruntu w prawo własności. Należności stanowią również opłaty z tytułu służebności przesyłu, podatków i opłat za wieczyste użytkowanie gruntu, a także opłaty czynszowe od najemców lokali użytkowych i mieszkalnych, rozłożone na raty należności od najemców lokali mieszkalnych za wykonane remonty, termomodernizacje. Ponadto, powyższa grupa obejmuje także należności od wspólnot mieszkaniowych z tytułu partycypacji w spłacie rat kapitałowych i odsetek od kredytu zaciągniętego na termomodernizację budynków mieszkalnych wielorodzinnych.

b) Zobowiązania krótkoterminowe jednostek budżetowych i zakładu budżetowego po dokonaniu wyłączeń wzajemnych rozliczeń wyniosły 37.378.636,25 zł i stanowią m.in. zobowiązania z tytułu dostawy ciepła, wody, energii elektrycznej, wywozu nieczystości oraz wykonanych remontów, inwestycji, a także zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z naliczonymi pochodnymi. Ponadto, zobowiązania stanowią sumy obce obejmujące wpłaty z tytułu zabezpieczeń należytego wykonania umów.

## VIII. PODSUMOWANIE

Na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetu miasta Tychy za 2016r. Komisja Rewizyjna nie wniosła zastrzeżeń do wykonania budżetu i w związku z powyższym zajęła stanowiska, jak we wniosku.