

Protokół NR XXXVII/2017
z XXXVII Sesji Rady Miasta Sanoka – Sesji Absolutoryjnej
VII kadencji, która odbyła się w dniu 27.06.2017 r. od godz. 9⁰⁰
do godz. 10³⁰ w Sali Herbowej tut. Urzędu Miasta
pod przewodnictwem Pana Zbigniewa Daszyka
Przewodniczącego Rady Miasta
oraz Wiceprzewodniczących Rady Miasta
Pana Romana Babiaka i Pani Agnieszki Korneckiej – Mitadis

Na ogólną liczbę 21 Radnych w XXXVII Absolutoryjnej Sesji Rady Miasta Sanoka VII kadencji udział wzięło wg listy obecności 19 Radnych.

1. Babiak Roman
2. Banach Krzysztof
3. Bętkowski Ryszard
4. Daszyk Zbigniew
5. Drwięga Maciej
6. Karaczkowski Ryszard
7. Kornecki Adam
8. Kornecka – Mitadis Agnieszka
9. Kot Wanda
10. Lewandowski Piotr
11. Lisowska Teresa
12. Osękowski Marian
13. Osika Jakub
14. Radożycki Łukasz
15. Rogowska – Chęć Grażyna
16. Ryniak Adam
17. Święch Witold
18. Wolanin Bolesław
19. Wydrzyński Jan

Nieobecni radni (nieobecność usprawiedliwiona):

1. Baszak Janusz
2. Herbut Adrian

Przewodniczący Zarządów Rad Dzielnic obecni na XXXVII Absolutoryjnej Sesji Rady Miasta Sanoka VII kadencji.

- | | |
|---------------------|-----------------------------|
| 1. Hydzik Paweł | - Rada Dzielnicy Zatorze |
| 2. Małek Bogusława | - Rada Dzielnicy Posada |
| 3. Osękowski Marian | - Rada Dzielnicy Wójtowstwo |

- | | |
|-------------------|------------------------------|
| 4. Kornecki Józef | - Rada Dzielnicy Dąbrówka |
| 5. Kozak Grzegorz | - Rada Dzielnicy Olchowce |
| 6. Szul Krzysztof | - Rada Dzielnicy Śródmieście |

Nieobecny Przewodniczący Zarządu Dzielnicy Błonie Pan Adam Sieczkowski (nieobecność usprawiedliwiona)

Ponadto w XXXVII Absolutoryjnej Sesji Rady Miasta Sanoka udział wzięli: Burmistrz Miasta Pan Tadeusz Pióro, Zastępca Burmistrza Pan Edward Olejko, Zastępca Burmistrza Pan Stanisław Chęć, Skarbnik Miasta Pan Bogdan Florek, Sekretarz Miasta Pan Waldemar Och, Komendant Powiatowej Policji w Sanoku Pan Andrzej Stępień.

Ad. 1.

Otwarcie sesji.

Prowadzący posiedzenie Pan Zbigniew Daszyk otworzył XXXVII Absolutoryjną Sesję Rady Miasta Sanoka. Powitał On Wysoką Radę, Burmistrza Miasta, Zastępców Burmistrza, Sekretarza Miasta, Skarbnika Miasta, Sekretarza Miasta, Przewodniczących Zarządów Dzielnic, Komendanta Powiatowej Policji, przedstawicieli prasy oraz wszystkich obecnych na Sesji Rady.

Na podstawie listy obecności stwierdził, że na sali obrad jest odpowiednia ilość Radnych do podejmowania prawomocnych uchwał.

Porządek obrad:

1. Otwarcie obrad.
2. Powołanie sekretarza sesji.
3. Sprawozdanie Burmistrza Miasta z wykonania budżetu oraz sprawozdanie finansowe za 2016 rok.
4. Odczytanie uchwały RIO w/s sprawozdania Burmistrza Miasta Sanoka z wykonania budżetu miasta za 2016 rok.
5. Odczytanie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu miasta za 2016 rok.
6. Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Sanoka za 2016 rok.
7. Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta.
8. Odczytanie uchwały RIO dot. zaopiniowania wniosku Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Burmistrza Miasta Sanoka z wykonania budżetu miasta za 2016 rok.
9. Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta Sanoka absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2016 rok.
10. Zamknięcie obrad sesji.

Nie wniesiono uwag ani zastrzeżeń do porządku obrad.

Ad. 2.

Powołanie Sekretarza sesji.

Prowadzący posiedzenie Pan Zbigniew Daszyk powołał na Sekretarza sesji radnego Pana Jana Wydrzyńskiego.

Ad. 3.

Sprawozdanie Burmistrza Miasta z wykonania budżetu oraz sprawozdanie finansowe za 2016 rok.

Burmistrz Miasta Pan Tadeusz Pióro poinformował: Budżet roku 2016 jest pierwszym moim autorskim budżetem, gdzie w trakcie jego projektowania miałem bezpośredni wpływ na przyjęte założenia i ostateczny jego kształt.

Instytucja absolutorium jest podsumowaniem wykonania budżetu i stanowi ocenę stanu gospodarki gminy. Postępowanie absolutoryjne dotyczy oceny przez organ stanowiący działalność budżetową burmistrza, która opiera się przede wszystkim na przedłożonych Radzie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej sprawozdaniach i informacjach, w tym sprawozdaniach finansowych.

Ale oprócz oceny samego wykonania budżetu nie sposób jednak nie odnieść do tych aspektów działalności i aktywności burmistrza, które są istotne z punktu widzenia społeczności lokalnej jak również, a może przede wszystkim zwiększenia pozyskiwania finansowania inwestycji ze źródeł zewnętrznych tj. środków unijnych i z budżetu państwa.

Główne cele i założenia budżetu na 2016r. jak również proponowane w trakcie roku zmiany dotyczyły przede wszystkim:

1. Wykonania dochodów z majątku gminy.
2. Zwiększenia dochodów podatkowych od osób prawnych i osób fizycznych.
3. Zwiększenie skuteczności windykacji zaległości podatkowych.
4. Wykonania nakładów inwestycyjnych.
5. Zwiększenia nadwyżki operacyjnej w stosunku do planu.
6. Zmniejszenie w strukturze ponoszonych wydatków tzw. wydatków bieżących.
7. Osiągnięcie w roku 2017 możliwości dodatkowego finansowania tj. zaciągania kredytów w oparciu o art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W rok 2016 wchodziliśmy z umiarkowanym optymizmem i wiarą w polepszenie stanu gospodarki miasta oraz uskutecznienie zaspokajania potrzeb mieszkańców Sanoka. Powyższe cele udało się zrealizować w sposób następujący:

1. Wypracowana została nadwyżka operacyjna (dochody minus wydatki) w wysokości 3,7 mln zł, i była ona wyższa od planowanej o 1,2 mln zł. Uwzględniając nadwyżkę operacyjną z poprzedniego roku, spłatę kredytów i pożyczek, ostateczny wynik finansowy Gminy Miasta Sanoka wyniósł 2,7 mln zł, co stanowi tzw. nadwyżkę budżetową za 2016r. Trudno jednak mówić o

nadwyżce budżetowej, jeżeli my w swoich planach na 2016 rok mamy szereg inwestycji i musimy pamiętać o wkładach własnych na te inwestycje. Ta nadwyżka budżetowa na pewno znajdzie ujście w różnych elementach, które będą realizowane w roku 2017.

2. Dochody z majątku gminy zostały wykonane w 92,7% zł, wartościowo jest to kwota 5.992.004 zł.
3. Dochody podatkowe od osób fizycznych i prawnych (Dział 756) wyniosły 56,1 mln zł i były większe o 2,6 mln zł niż w roku 2015. Przyczyniło się do tego m.in. zwiększenie skuteczności windykacji zaległych podatków, w tym m.in. od nieruchomości i środków transportu.
4. Nakłady na wydatki majątkowe (inwestycyjne) wyniosły 9,7 mln zł i stanowiły 92,7% wykonania.
5. Wydatki bieżące zmniejszyły się w strukturze wydatków ogółem z 96,3% do 91,5% bez uwzględnienia dotacji celowej na świadczenie 500+, aby porównać rok do roku. W wartości nominalnej wykonanie wydatków bieżących w porównaniu do roku 2015 było mniejsze o 1,8 mln zł, co może świadczyć o dyscyplinie wykonania wydatków i działaniach oszczędnościowych.
6. Wypracowanie za 2016r. nadwyżki budżetowej, przy potrzebie zaciągnięcia nowego kredytu lub emisji obligacji na spłatę w roku 2017 rat kredytów zaciągniętych w latach ubiegłych, na miarę średnim poziomie dochodów ze sprzedaży majątku, przy utrzymującym się poziomie wydatków bieżących - pozwoliło zwiększyć margines ewentualnego zadłużania się miasta do poziomu 12 mln zł w 2017 roku, 16 mln w 2018r. i 14,8 mln zł w 2019r. Uwzględniając spłatę rat dotychczasowych kredytów możliwości dodatkowego finansowania kredytem (należy rozumieć sumy rat do spłaty w ciągu roku) wynoszą odpowiednio w 2017 roku 5,4 mln, w 2018 r. 10,4 mln i w 2019 „ 9,6 mln zł. Daje to gwarancję zabezpieczenia udziału wkładu własnego przy realizacji potencjalnych inwestycji finansowanych ze środków unijnych i budżetu państwa.
7. Kwota zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2016 r. zmniejszyła się z 37,5 mln zł na początku roku do 32,7 mln zł.

Jednym z priorytetów jakie zostały przyjęte w zadaniach inwestycyjnych do końca bieżącej kadencji było skierowanie większych nakładów na wydatki inwestycyjne na ulicach miejskich. W roku 2016 były to nakłady w wysokości 4,4 mln zł (w roku 2015- 1,7 mln zł) i mniej więcej na podobnym poziomie przewiduje się przeznaczać środki w latach 2017-2019.

Przed samorządami kolejna, nowa perspektywa finansowa Unii Europejskiej na lata 2014-2020, z której będziemy korzystać szczególnie w zakresie finansowania przedsięwzięć infrastrukturalnych. Przypomnieć należy, że rok 2016 był rokiem trudnym, bo nastąpiły zmiany przepisów o zamówieniach publicznych w roku 2016 oraz i uruchomienie nowych środków unijnych nastąpiło tak naprawdę dopiero w 2017r. Lista planowanych inwestycji w budżecie 2017r. jest długa. Wymienię kilka:

- ✓ budowę Centrum Rehabilitacji i Sportu – w tym momencie już mamy dofinansowanie zewnętrzne na poziomie 40,5%, jest to 15,5 mln zł i na tym nie koniec. Ja wierzę, że na koniec tej inwestycji, ta inwestycja ze środków zewnętrznych będzie pokryta znacząco powyżej 50%;
- ✓ termomodernizacja budynku stadionu Wierchy i Centrum Sportów Ekstremalnych – w tej chwili jest realizowana, środków zewnętrznych jest prawie 1,5 mln zł co stanowi blisko 70% całości tej inwestycji;
- ✓ remont budynku stadionu Wierchy – na tym etapie dofinansowanie jest ok. 50% ze środków zewnętrznych;
- ✓ przebudowa stadionu piłkarsko-lekkoatletycznego Wierchy - remont bieżni – złożyliśmy różne projekty, liczymy na to, że ok. 50% dofinansowania będzie ze środków zewnętrznych;
- ✓ remont dróg tzw. schetynówek (Kochanowskiego - Prugara Ketlinga) – prawie 50% dofinansowania ze środków zewnętrznych;
- ✓ poprawa połączeń drogowych na terenie miasta
- ✓ budowa dworca multimodalnego – ta inwestycja jest w wysokości ponad 27 mln zł, jest to budowa dworca oraz zakup 11 niskoemisyjnych autobusów, ponad 19 mln zł to są środki zewnętrzne;
- ✓ termomodernizacja budynków użyteczności publicznej (przedszkole) – 70% środków zewnętrznych, 30% środków własnych;
- ✓ poprawa efektywności energetycznej budynków wielorodzinnych – 60% środków zewnętrznych, czyli 1,5 mln zł przy 1 mln zł środków własnych.

Nie mając jeszcze przyznanych środków na bieżnię tartanową, na oświetlenie, bez tych środków, środki zewnętrzne to jest ponad 50 mln zł na inwestycje, które są realizowane w mieście. Tych środków będzie więcej, bo na pewno dostaniemy dofinansowanie do bieżni lekkoatletycznej, do oświetlenia i na pewno będziemy mieć większe pieniądze na centrum rehabilitacji i sportu.

Niektóre inwestycje już się rozpoczęły w I półroczu br., a pozostałe rozpoczną się w II półroczu. Przed nami duże wyzwanie, gdyż nakłady tylko na zadania wymienione powyżej wynoszą na lata 2017-2019 ok. 89 mln zł, a wkłady udziałów własnych są na poziomie 46 mln zł. Ponadto największe wydatki z uwagi na harmonogramy rzeczowe wykonawców kumulują się w roku 2018. Dlatego też w budżecie 2018r. duży udział w ich finansowaniu (oprócz dochodów własnych) będzie mieć finansowanie zewnętrzne (obligacje).

Czy jesteśmy przygotowani na nową perspektywę unijną? O tym decydować będzie nie tylko potencjał bazy dochodowej, ale rzeczywista realizacja dochodów ze sprzedaży majątku, dochodów podatkowych, reżim i dyscyplina wydatków bieżących oraz możliwości wykorzystania instrumentów dłużnych czyli głównie obligacji.

Na dzisiaj takie możliwości występują, chociażby z prawdopodobnego zwiększenia dochodów majątkowych z tytułu zapłaty przez Urząd Wojewódzki za działki gminne wykupione pod budowę obwodnicy Sanoka. Dlatego też przy wsparciu finansowania zewnętrznego, zwiększenia udziału dotacji, realizacja inwestycji zaplanowanych na lata 2017-2019 nie powinna być zagrożona.

Kondycja finansowa Gminy Miasta Sanoka na koniec 2016r. jest bardzo dobra i w nowy rok wkroczyliśmy z dużymi zamierzeniami i nadziejami na dalszy rozwój miasta. Świadczą o tym następujące wskaźniki:

1. Relacja (wskaźnik spłaty zobowiązań) wynikająca z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych jest zachowana i przedstawia się następująco w najbliższych 3 latach:

Rok	Wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów w danym roku (lewa strona równania) – art.243	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona równania)- art.243
2017	4,43	7,78
2018	3,76	9,48
2019	3,53	9,75

2. Wskaźnik zadłużenia, który obowiązywał do roku 2014 wynosi 24,7% (zadłużenie do dochodów) i był najniższym na przestrzeni ostatnich lat.
3. Zachowanie dobrej płynności finansowej w trakcie roku budżetowego, tj. finansowanie wydatków bieżących dochodami własnymi. W czasie roku nie wystąpił przejściowy deficyt, przez co nie było konieczności uruchamiania kredytu w rachunku bieżącym.
4. Na koniec roku wysokość zobowiązań wymagalnych wyniosła zero.

W moim wystąpieniu wskazałem główne obszary i cele na jakie skierowany był budżet 2016r. i jak te cele zostały zrealizowane. Obecnie Skarbnik Miasta Bogdan Florek przedstawi szczegółowo sprawozdanie z realizacji budżetu za 2016 rok.

Burmistrz Miasta Pan Tadeusz Pióro dodał: Chciałem powiedzieć o jeszcze jednej inwestycji, a mianowicie budowy łącznika do obwodnicy. Będziemy go realizować w tym roku i w roku następnym. Po przetargu kosztorys tego łącznika od ronda Beksińskiego do obwodnicy wzrósł z 16 mln zł do 21 mln zł. Dofinansowanie Urzędu Marszałkowskiego jest na poziomie ponad 80%. Gdyby nie było tego dofinansowania i gdybyśmy musieli szukać 21 mln zł na ten łącznik, a musielibyśmy szukać, bo obwodnica, która powstaje wymusza na mieście realizację tych łączników, to sytuacja miasta byłaby zupełnie inna. Urząd Marszałkowski i Marszałek Ortyl konsekwentnie zadeklarował 85%, nawet przy wzroście kosztów tego łącznika z 16 mln zł do 21 mln zł to dofinansowanie będzie. Dzięki temu możliwości miasta w realizacji nowych inwestycji jakby się otworzyły.

Skarbnik Miasta Pan Bogdan Florek przedstawił sprawozdanie z realizacji budżetu za 2016 rok:

Budżet 2016r. jest pierwszym, którego wykonanie nadzorowałem i monitorowałem jako skarbnik, chociaż nie brałem jeszcze udziału w jego projektowaniu i przygotowaniu. W sprawozdaniu skupię się na najważniejszych danych

budżetowych, które miały wpływ na jego kształtowanie i wynik. Posłużę się przy tym przygotowaną projekcją multimedialną w formie slajdów, która pomoże zobrazować moją wypowiedź.

Przedłożone sprawozdanie składa się z części tabelarycznej i opisowej. Forma sprawozdania z wykonania budżetu została przyjęta już kilka lata temu, tej formy nie zmieniałem, więc na bazie pewnego szablonu sprawozdanie z wykonania budżetu została przygotowane w takim sam sposób jak w latach poprzednich.

Część tabelaryczna obejmuje:

- zestawienie wykonania dochodów budżetowych w 2016r. według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej (plan/wykonanie) z podziałem na dochody bieżące i majątkowe,
- zestawienie wykonania wydatków budżetowych w 2016r. według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej (plan/wykonanie) z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe,
- realizację planu przychodów i rozchodów 2016r.
- sprawozdanie z realizacji dochodów i wydatków zadań z zakresu administracji rządowej zleconych Gminie w 2016r.,
- sprawozdanie z działalności instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej,
- sprawozdanie z realizacji dochodów własnych i wydatków jednostek budżetowych w 2016r.,
- zestawienie dotacji dla podmiotów należących i nienależących do sektora finansów publicznych

Część opisowa sprawozdania zawiera:

- ✓ zmiany w budżecie wprowadzone w trakcie roku uchwałami Rady Miasta (7) oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta (17),
- ✓ szczegółowe omówienie wykonania dochodów i wydatków budżetowych w 2016r.,
- ✓ omówienie zadań z zakresu gospodarki pozabudżetowej,
- ✓ realizację planu finansowego instytucji kultury i samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej,
- ✓ informacje o stanie mienia komunalnego.

W ciągu roku wprowadzane były zmiany, zarówno uchwałami Rady, jak i zarządzeniem Burmistrza. Zarządzenia dotyczyły tych zmian, które wynikały z kompetencji Burmistrza (art. 257 ustawy o finansach publicznych) i które mieściły się w ramach poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

Samych uchwał Rady Miasta, które wprowadzały bardziej istotne zmiany, było w sumie 7. I tak np. m.in.:

- ✓ uchwałą Nr XVIII/139/16 Rady Miasta z 16 lutego 2016r. dokonano przeniesienia środków finansowych w kwocie 120.000 zł na pomoc finansową

dla Województwa Podkarpackiego z przeznaczeniem na opracowanie Programu funkcjonalno-użytkowego dla zadania pn. „Budowa drogi wojewódzkiej nr 886 na odcinku pomiędzy planowaną obwodnicą miasta Sanoka a drogą krajową nr 28”,

✓ uchwałą Nr XIX/155/16 Rady Miasta z 19 kwietnia 2016r. dokonano zmian budżetu w związku z otrzymaniem dotacji z:

- Ministerstwa Sportu i Turystyki na zadanie pn. Upowszechnianie sportów zimowych. Nauka i doskonalenie umiejętności jazdy na łyżwach – 38 tys. zł
- Powiatu Sanockiego dla Miejskiej Biblioteki Publicznej z przeznaczeniem na prowadzenie powiatowej biblioteki publicznej – 55 tys. zł

✓ uchwałą Nr XX/167/16 Rady Miasta z 31 maja 2016r. wprowadzono zmiany dotyczące przeniesienia wydatków budżetowych związanych z projektem: „Wojewódzki Fundusz Kolejowy”, z przeznaczeniem na dotację celową dla:

- Gminy Miejsce Piastowe z przeznaczeniem na budowę miejsc postojowych przy budynku dworca kolejowego w Targowiskach – 10 tys. zł
- Gminy Miasta Krosna na budowę parkingu przy ul. Decowskiego służącego komunikacji kolejowej w obrębie przystanku Krosno-Polanka – 10 tys. zł

✓ uchwałą Nr XXII/182/16 z 5 lipca 2016r. dokonano następujących zmian w planie finansowym w związku z:

- a) zwiększeniem udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – 102.270 zł,
- b) zwiększenie subwencji oświatowej – 104.253 zł,
- c) wprowadzeniem niewykorzystanych w roku 2015 środków na projekt „Eko-Sanok zwiększenie świadomości społeczeństwa w zakresie różnorodności biologicznej miasta” – 63.888 zł,
- d) wprowadzeniem wolnych środków za rok 2015 w kwocie 1.764.841,92 zł

Ww. środki zostały przeznaczone m.in. na następujące zadania:

- gospodarka odpadami – 725.977,35 zł,
- przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii – 220.887,71 zł.,
- środki Rady Dzielnicy Olchowce – 87.180,86 zł,
- modernizacja sal dydaktycznych w szkołach podstawowych na potrzeby przedszkoli – 150.000 zł.,
- wyposażenie dla nowych oddziałów przedszkolnych – 50.000 zł,
- utrzymanie zieleni w mieście – 217.800 zł,
- dotacja dla Miejskiej Biblioteki Publicznej z przeznaczeniem na wkład własny do projektów – 86.350 zł,
- dotacja dla SP ZOZ na zakup ambulansu dla Stacji Pogotowania Ratunkowego – 50.000 zł,

- zakup ekranu dmuchanego i projektora multimodalnego na potrzeby kina plenerowego – 33.000 zł,
 - e) przeniesienia wydatków budżetowych na wnioski wydziałów Urzędu Miasta.
- ✓ uchwałą Nr XXV/219/16 Rady Miasta z 20 października 2016r. dokonano zwiększenia dochodów budżetowych z:
- subwencji oświatowej – 301.913 zł z przeznaczeniem na doposażenie szkół i placówek w zakresie pomocy dydaktycznych, dofinansowanie wyposażenia gabinetów profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej oraz gabinetów stomatologicznych w szkołach oraz dofinansowanie wzrostu zadań szkolnych i pozaszkolnych polegającego na wzroście liczby uczniów,
 - wpływów z tytułu odpłatności za pobyt podopiecznych w domach pomocy społecznej – 22.000 zł,
 - opłat za uczęszczanie dzieci do żłobków – 7.800 zł,
 - zwrotów przez podopiecznych nienależnie pobranych świadczeń wraz z odsetkami – 11.000 zł
 - przeniesienia wydatków budżetowych na wnioski wydziałów Urzędu Miasta.
- ✓ uchwałą Nr XXVI/238/16 Rady Miasta Sanoka z dnia 24 listopada 2016r. dokonano zmian:
- zwiększenie planu dochodów z tytułu odpłatności za dzieci uczęszczające do przedszkoli – 20.000 zł,
 - wprowadzenie wolnych środków za rok 2015 w wysokości 293.847 zł z przeznaczeniem na zwrot dotacji wraz z odsetkami dot. projektu rewitalizacji Placu Św. Michała,
 - przeniesienia planów finansowych w celu zabezpieczenia środków na wynagrodzenia i pochodne oraz energię w placówkach oświatowych.
- ✓ uchwałą Nr XXVIII/245/16 Rady Miasta Sanoka z dnia 20 grudnia 2016r. wprowadzono zwiększenie planu dochodów z tytułu subwencji oświatowej w kwocie 40.000 zł z przeznaczeniem na doposażenie w sprzęt szkolny i pomoce dydaktyczne pomieszczeń dydaktycznych w nowo wybudowanych obiektach szkół i placówek oświatowych.

Wynik finansowy za rok 2016 przedstawia się następująco:

Dochody	132.711.565,32 zł
Wydatki	129.039.558,45 zł
Różnica jest nadwyżką (wynik operacyjny)	3.672.006,87 zł
Nadwyżka za 2015r.	3.519.934,89 zł
Spłata kredytów i pożyczek	4.486.719,23 zł
Wynik finansowy budżetu (nadwyżka)	2.705.222,53 zł

Uwzględniając powyższe korekty po stronie zwiększeń jak i zmniejszeń dochody wg planu na koniec roku 2016 wynosiły 136.579.865,18 zł (w roku 2015r. – 121.953.651,89 zł) i były większe o 16,8 mln zł od założeń przyjętego w styczniu budżetu miasta.

Po stronie wykonania wyniosły one 132.711.565,32 zł (97,17% planu) przy 121.953.651,80 zł w 2015r. (90,47% planu) i były większe o 11,1 mln zł od założeń przyjętego w styczniu budżetu.

Wg źródeł ich powstania największy wzrost dochodów dotyczył:

- subwencji ogólnych z budżetu państwa – wzrost o 1,3 mln zł (subwencja oświatowa),
- udziałów w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa – wzrost o 2,6 mln zł (podatek od osób fizycznych – 1,3 mln zł, udziały w podatkach z budżetu państwa – 1,3 mln zł),
- pomoc społeczna – wzrost o 15,5 mln zł (związane z 500+),

Wykonanie dochodów w kwocie 132.711.565,32 zł (97,17%) dotyczyło dochodów:

- ✓ bieżących 126.719.072, 29 zł (dochody własne z podatków i opłat, udziały w podatkach, dotacje celowe i subwencje – 95,48% ogółem dochodów)
- ✓ majątkowe 5.992.493,03 zł tj.4,52% dochodów ogółem (8,2% ogółem dochodów), w tym: ze sprzedaży mienia komunalnego 1.636.111,31 zł (rok 2015 - 2.596.849,48 zł , ze zbycia praw majątkowych 3.304.000,00 zł - Galeria)

Dochody wg źródeł ich powstania

Wyszczególnienie	2015	2016
1. Dochody własne (dochody z podatków i opłat, udziały w podatkach skarbu państwa, dochody z majątku, środki pomocowe, pozostałe dochody	79.789.977,57	73.526.545,27
2. Subwencja ogólna	26.631.088,00	27.891.857,00
3. Dotacje celowe	15.532.586,32	31.293.163,05

Podkreślenia zasługują dochody z podatków i opłat lokalnych jak również podatków stanowiących dochody budżetu państwa. Wykazują one co roku dynamikę wzrostową i np.: podatki, opłaty lokalne oraz udziały w podatkach wzrosły 1,04%.

Budżet miasta wg stanu na 31 grudnia 2016r. po stronie planowanych wydatków wynosił 134.069.322,10 zł (2015r. - 125.011.459,69 zł), i był większy od założeń przyjętych w styczniu o 18,9 mln zł .

Podstawą wydatków był plan wydatków, który określony w uchwale budżetowej stanowi nieprzekraczalny limit.

W trakcie roku nie było przekroczenia zakresu upoważnienia do dokonywania wydatków w działach, rozdziałach i paragrafach.

Wykonanie wydatków było w kwocie 129.039.558,45 zł (96,25% planu), (2015r. - 116.222.163,54 zł - 92,96% planu), w tym:

- wydatki bieżące 119.303.357,75 zł (2015 - 103.485.170,86 zł) (administracja, zakup towarów i usług, dotacje, wydatki funkcjonowania jednostek budżetowych – 92,45% ogółem)
- majątkowe 9.736.200,70 zł (2015r. - 12.736.992,68 zł) tj. 7,55% ogółem – są to wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych oraz dotacje celowe na finansowanie kosztów realizacji konkretnych inwestycji.

Najwyższy udział w sumie wydatków miały:

- ✓ oświata i wychowanie 33,86% (2015 - 36,36%,) o 2,5% mniej niż w 2015,
- ✓ pomoc społeczna 26,9% (2015 - 17,18%), o 9,72% więcej niż w 2015,
- ✓ gospodarka komunalna i ochrona środowiska 9,61% (2015-14,23%), o 4,62% mniej niż w 2015,
- ✓ transport i łączność 7,17% (2015 – 5,69%), o 1,48% więcej niż w 2015,
- ✓ administracja publiczna 7% (2015 - 8,14%), o 1,14% mniej niż w 2015,
- ✓ kultura fizyczna 4,92% (2015 - 6,52%, o 1,6% mniej niż w 2015.

Największy wzrost wydatków w porównaniu do 2015r. miał miejsce w działach:

- pomoc społeczna - z 19.969.706,03 zł do 34.715.970,92 zł (o 73,8%),
- transport i łączność - z 609.952,37 zł do 9.248.700,24 zł (o 39,9%),
- działalność usługowa - z 739.525,88 zł do 938.860,37 zł (o 27%)
- ochrona zdrowia - z 848.148,05 zł do 1.022.381,78 zł (o 20,5%)
- oświata i wychowanie - z 42.263.250,39 zł do 43.688.290,24 zł (o 3,4%)

Największy spadek wydatków był w działach:

- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – z 16.535.294,96 zł do 12.394.959,29 zł (spadek o 25%),
- Kultura i sport - z 7.571.984,78 zł do 6.346.196,43 zł (spadek o 16,2%),
- Administracja publiczna – z 9.455.458,15 zł do 9.030.4123,07 zł (spadek o 4,5%)

Z wydatków administracji (Dział 750) kwota 7.446.093,88 zł dotyczyła wydatków Urzędu Gminy, które były mniejsze o 547,8 tys. zł niż w roku 2015 (wydatki zmalały z 8.161.495,24 zł w 2015r. do 7.993.940,57 zł) tj. o 6,9%.

Gospodarka pozabudżetowa to dochody własne jednostek budżetowych oświatowych z wynajmu pomieszczeń, odpłatność za świadczone usługi oraz otrzymane darowizny.

W zakresie dochodów:

- Szkoły podstawowe osiągnęły dochody w wysokości 146.621,15 zł przy 179 889,80 zł w 2015r.(wydatkowano kwotę 150.983,58 zł na wyposażenie, pomoce naukowe, dydaktyczne i książki, żywność, usługi remontowe,

- Gimnazja osiągnęły dochody w wysokości 135.268,76 zł przy 14.588,10 zł w 2015r. a wydatki 135.268,76 zł (2015 - 8.496,43 zł),
- Stołówki szkolne i przedszkola osiągnęły dochody z wpłat rodziców za wyżywienie i świadczone usługi w wysokości 1.021.206,08 zł przy 1.732.815,36 w 2015r., a wydatkowano 1.016.843,65 zł.

Łączna kwota długu na 31 grudnia 2016r. wynosiła 32.742.635,57 zł (2015 37.540.364,89 zł), w tym:

- 31.598.453,67 zł (2015r. - 37.495.275,65 zł) - kredyty i pożyczki długoterminowe, (Milennium, PEKAO S.A, Bank Pocztowy, Bank Ochrony Środowiska, Noble Bank (PKO), WFOŚiGW, Narodowy FOŚ)
- 1.113.105,00 zł –pożyczki
- 31.076,90 leasing
- nie było zobowiązań wymagalnych

Splata w roku 2016 kredytów i pożyczek wraz z odsetkami na kwotę: 5.467.286,43 zł (2015r.- 4.213.862,48) tj. 4,12% dochodów, w tym:

- kredyty 4.192.000 zł
- pożyczki 294.719,23 zł
- Odsetki 980.567,20 (2015r.-1.269.440,48 zł)

Wskaźnik zadłużenia tj. łącznej kwoty długu do dochodów budżetu wyniósł na koniec 2016r. 24,7% i był najniższy na przestrzeni ostatnich lat.

Z prognozy długu wynika (WPF), że w latach 2017-2028 relacje łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów wraz z należnymi w danym roku odsetkami, do planowanych dochodów ogółem budżetu nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących, powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu. Relacja wynikająca z art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych jest zachowana i przedstawia się następująco:

Rok	Wskaźnik spłaty zobowiązań do dochodów w danym roku (lewa strona równania) – art.243	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona równania)- art.243
2017	4,43	7,78
2018	3,76	9,48
2019	3,53	9,75
2020	3,99	10,67
2021	3,8	11,26
2022	3,47	11,81

Wskaźniki powyższe świadczą o możliwościach Gminy do ewentualnego zwiększenia finansowania zewnętrznego (obligacje lub kredyt) i stanowią niejako

bufor bezpieczeństwa dla realizacji inwestycji, gdyby zaistniała potrzeba ich częściowego finansowania instrumentami dłużnymi.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Bilans z wykonania budżetu organu tj. Gminy.
2. Bilans jednostki budżetowej.
3. Rachunek zysków i strat jednostki budżetowej.
4. Zestawienie zmian w funduszach jednostki budżetowej.

Majątek jednostek budżetowych zwiększył się 3, 2 mln zł, w większości dotyczy to oświaty i obiektów sportowych. Majątek Urzędu Miasta zwiększył się o 3,8 mln zł, w wyniku zakończonych inwestycji na infrastrukturze dróg miejskich, oświetleniu ulic.

Bilans z wykonania budżetu organu tj. Gminy uwzględnia m.in.:

- środki pieniężne w wysokości 3,6 mln zł,
- należności w wysokości 1 mln zł dot. Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów,
- zobowiązania w wysokości 32,8 mln zł, dotyczące długoterminowych kredytów i pożyczek

Bilans łączny obejmujący bilanse samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych uwzględnia:

- majątek trwały w wysokości 142 mln zł,
- majątek obrotowy w wysokości 32,0 mln zł
- fundusz jednostki wynosi 154,1 mln zł,
- zobowiązania wynoszą 20,0 mln zł z tyt. dostaw i usług, ubezpieczeń, wynagrodzeń

Rachunek zysków i strat po stronie przychodów wykazuje 139,1 mln zł i kosztów 121,5 mln zł. Wynik z działalności gospodarczej zamyka się zyskiem netto w wysokości 18, mln zł.

Łączne zestawienie zmian w funduszach obejmuje zmiany w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i przedstawia zmiany w poszczególnych składnikach funduszu własnego jednostek.

Ad. 4.

Odczytanie uchwały RIO w/s sprawozdania Burmistrza Miasta Sanoka z wykonania budżetu miasta za 2016 rok.

Wiceprzewodnicząca Rady Miasta Pani Agnieszka Kornecka – Mitadis odczytała uchwałę Regionalnej Izby Obrachunkowej Nr VIII/40/2017 z dnia 5 maja 2017 r. w sprawie sprawozdania Burmistrza Miasta Sanoka z wykonania budżetu miasta za 2016 r., na mocy której skład orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie postanawia pozytywnie zaopiniować przedmiotowe sprawozdanie z uwagą podaną w treści uzasadnienia.

Uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Ad. 5.

Odczytanie opinii Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu miasta za 2016 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Adam Ryniak odczytał opinię Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu miasta za 2016 rok.

Opinia stanowi załącznik do protokołu.

Ad. 6.

Podjęcie uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Sanoka za 2016 rok.

Prowadzący posiedzenie Pan Zbigniew Daszyk otworzył dyskusję w tym punkcie.

Nie było chętnych do zabrania głosu, w związku z czym prowadzący posiedzenie Pan Zbigniew Daszyk zamknął dyskusję w tym punkcie i poddał pod głosowanie projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta Sanoka za 2016 rok.

Za przyjęciem Uchwały Nr XXXVII/318/17 głosowało 16 radnych, głosów przeciwnych nie było, 3 radnych wstrzymało się od głosu.

Uchwała została podjęta.

Ad. 7.

Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta Sanoka.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Adam Ryniak odczytał uchwałę Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sanoka w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sanoka za 2016 r., na mocy której Komisja pozytywnie oceniła wykonanie budżetu oraz wnosi do Rady Miasta o udzielenie Burmistrzowi Miasta Sanoka absolutorium za 2016 rok.

Powyższa uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Ad. 8.

Odczytanie uchwały RIO dot. zaopiniowania wniosku Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Burmistrza Miasta Sanoka z wykonania budżetu miasta za 2016 rok.

Wiceprzewodniczący Rady Miasta Pan Roman Babiak odczytał uchwałę Nr VIII/35/2016 z dnia 5 czerwca 2017 r. składu orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie zaopiniowania wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Miasta

Sanoka o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sanoka z wykonania budżetu miasta za 2016 r., na mocy której postanawia pozytywnie zaopiniować przedmiotowy wniosek.

Powyższa uchwała stanowi załącznik do protokołu.

Ad. 9.

Podjęcie uchwały w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta Sanoka absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2016.

Prowadzący posiedzenie Pan Zbigniew Daszyk otworzył dyskusję w tym punkcie.

Radny Pan Łukasz Radożycki poinformował: Klub Radnych Prawo i Sprawiedliwość głosuje dzisiaj za udzieleniem absolutorium Panu Burmistrzowi i pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za rok 2016. Pierwszy w pełni autorski budżet nowej władzy dał miastu odetchnąć w postaci uzyskania zdolności kredytowej dzięki wdrożonemu programowi oszczędnościowemu. Co warto podkreślić, budżet udało się zrównoważyć uzyskując nawet nadwyżkę. Zrealizowano spore inwestycje, również przy udziale unijnego wsparcia co widać przede wszystkim na miejskich drogach, których poprawę jakości zauważają mieszkańcy poszczególnych dzielnic. Warto w tym miejscu odnotować, że tego typu inwestycje w infrastrukturę były realizowane w miarę równomiernie we wszystkich dzielnicach. Ponadto budżet ten był podwaliną pod inwestycję, która obecnie jest realizowana, i z utęsknieniem oczekiwania przez mieszkańców, mowa tu o basenach, centrum rehabilitacji i sportu, które wyczekiwane od 30 lat w tak szybkim tempie, w zasadzie zaraz od objęcia stanowiska, realizuje nowa władza.

Klub Radnych Prawo i Sprawiedliwość zgłasza za udzieleniem absolutorium za rok 2016.

Nie było więcej chętnych do zabrania głosu, w związku z czym prowadzący posiedzenie Pan Zbigniew Daszyk zamknął dyskusję w tym punkcie i poddał pod głosowanie projekt uchwały w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta Sanoka absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2016 rok.

Za przyjęciem Uchwały Nr XXXVII/319/16 głosowało 16 radnych, głosów przeciwnych nie było, 3 radny wstrzymało się od głosu.

Uchwała została podjęta.

Burmistrz Miasta Pan Tadeusz Pióro podziękował za pozytywną ocenę działalności Burmistrza i najbliższych współpracowników za rok 2016 oraz za udzielenie absolutorium.

Burmistrz podziękował również swoim współpracownikom Panu Skarbnikowi, Burmistrzom, Sekretarzowi oraz tym wszystkim, którzy się przyczynili do pozytywnej

opinii o działalności Burmistrza za 2016 rok. Dodał, że rok 2016 był rokiem dobrym, ale rok 2017 będzie rokiem o wiele lepszym.

Ad. 10.

Zamknięcie obrad Sesji.

Przewodniczący Rady Pan Zbigniew Daszyk zamknął XXXVII Absolutoryjną Sesję Rady Miasta Sanoka.

Protokołowała:


Joanna Szylak

Sekretarz Sesji:


Jan Wydrzyński

**Przewodniczący
Rady Miasta:**


Zbigniew Daszyk