

## Wykonanie budżetu miasta Siedlce za 2015 rok

Zrealizowane dochody budżetu miasta w 2015 roku wyniosły **395.218.679,82 zł**, tj. 102,24% planowanej wielkości (386.565.374,49 zł), przy czym dochody bieżące zrealizowano w wysokości **363.352.447,26 zł**, tj. 100,17% planowanej kwoty (362.747.534,29 zł), a dochody majątkowe w wysokości **31.866.232,56 zł**, tj. 133,79% planowanej kwoty (23.817.840,20 zł).

### Najważniejsze źródła pozyskania:

1. dochodów bieżących z tytułu:
  - udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych /PIT? w wysokości **88.340.789,00 zł**, tj. 22,35% dochodów ogółem,
  - udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych /CIT/ w wysokości **5.095.888,39 zł**, tj. 1,29% dochodów ogółem,
  - podatki i opłaty w wysokości **56.040.082,92 zł**, tj. 14,18% dochodów ogółem, w tym z podatku od nieruchomości w wysokości **32.475.109,54 zł**, tj. 8,22% dochodów ogółem,
  - subwencji w wysokości **120.392.549,00 zł**, tj. 30,46% dochodów ogółem,
  - dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w wysokości **56.606.969,11 zł**, tj. 14,32% dochodów ogółem,
2. dochodów majątkowych z tytułu:
  - sprzedaży majątku w wysokości **23.554.787,61 zł**, tj. 5,96% dochodów ogółem,
  - dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje w wysokości **8.234.182,95 zł**, tj. 2,10% dochodów ogółem.

Wydatki budżetu miasta w okresie sprawozdawczym stanowiły **448.931.107,18 zł**, tj. 93,11% planowanej wielkości (482.140.559,65 zł), w tym: wydatki bieżące poniesiono w wysokości **338.388.270,71 zł** (75,38% wydatków ogółem), natomiast wydatki majątkowe w wysokości **110.542.836,47 zł** (24,62% wydatków ogółem).

Udział najbardziej znaczących działów klasyfikacji budżetowej w wydatkach ogółem budżetu przedstawia się następująco:

- oświata i wychowanie - 168.622.514,25 zł, tj. 37,56% wydatków ogółem
- gospodarka mieszkaniowa - 95.150.714,65 zł, tj. 21,19% wydatków ogółem
- pomoc społeczna - 46.887.845,44 zł, tj. 10,44% wydatków ogółem
- administracja publiczna - 22.344.187,94 zł, tj. 4,98% wydatków ogółem
- edukacyjna opieka wychowawcza - 20.398.943,13 zł, tj. 4,54% wydatków ogółem
- transport i łączność - 18.955.174,60 zł, tj. 4,22% wydatków ogółem
- kultura fizyczna - 16.207.206,21 zł, tj. 3,61% wydatków ogółem
- bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - 13.190.258,26 zł, tj. 2,94% wydatków ogółem
- gospodarka komunalna i ochrona środowiska - 10.678.035,26 zł, tj. 2,38% wydatków ogółem

- kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - 9.324.623,07 zł, tj. 2,08% wydatków ogółem

2,08%

- obsługa długu publicznego - 8.473.038,83 zł, tj. 1,89% wydatków ogółem
- pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej - 7.340.751,66 zł, tj. 1,64% wydatków ogółem
- ochrona zdrowia - 6.572.547,90 zł, tj. 1,46% wydatków ogółem.

Struktura wydatków budżetu miasta według ważniejszych pozycji w wydatkach ogółem w 2015 roku przedstawiała się następująco:

- wynagrodzenia i uposażenia - 146.015.462,36 zł, tj. 32,53% wydatków ogółem
- wydatki majątkowe i modernizacje - 110.542.836,47 zł, tj. 24,62% wydatków ogółem
- udzielone dotacje dla innych jednostek spoza sektora finansów publicznych – 35.625.972,79 zł, tj. 7,93% wydatków ogółem
- pochodne od wynagrodzeń - 30.483.383,76 zł, tj. 6,79% wydatków ogółem
- udzielone dotacje dla instytucji kultury i Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - 10.112.335,24 zł, tj. 2,25% wydatków ogółem
- wydatki na obsługę długu - 8.473.038,83 zł, tj. 1,89% wydatków ogółem
- pozostałe wydatki bieżące - 107.678.077,73 zł, tj. 23,99% wydatków ogółem

Wydatki inwestycyjne i majątkowe zostały zrealizowane w kwocie **110.542.836,47 zł**, tj. 91,44% planowanej wielkości (120.893.025,36 zł), w tym:

- ❖ gospodarka mieszkaniowa - **80.928.904,50 zł**, tj. 73,21% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

**Wydatki majątkowe głównie zostały poniesione na:**

- odkup gruntów rolnych w wysokości 73.371.799,38 zł,
- realizację Programu Komunalnego Budownictwa Mieszkaniowego w wysokości 5.793.887,40 zł,
- wykupy gruntów i nieruchomości w wysokości 738.399,72 zł,
- budowę czterech budynków mieszkalnych z lokalami socjalnymi zlokalizowanych przy ulicy Karowej w wysokości 499.903,56 zł,
- zagospodarowanie osiedla Geodetów w wysokości 493.282,39 zł.

- ❖ transport i łączność - **9.678.792,34 zł**, tj. 8,76% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

**W dziale transport wydatki majątkowe poniesione zostały na:**

- przebudowę ulicy Janowskiej w wysokości 2.913.811,70 zł ( w tym dof. z funduszy europejskich w wys. 2.476.739,94 zł)
- przebudowę wiaduktu na ulicy Warszawskiej w wysokości 2.649.951,62 zł (w tym środki z budżetu państwa w wys. 1.330.915,00 zł)
- budowę ulicy Leśnej (odcinek od ulicy Grzybowej do ulicy Garwolińskiej) w wysokości 618.293,55 zł,

- ❖ edukacyjna opieka wychowawcza - **6.727.751,58 zł**, tj. 6,09% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

**W tym dziale wydatki majątkowe głównie zostały poniesione na:**

- rozbudowę, przebudowę i nadbudowę istniejącego budynku "starej części internatu" i łącznika Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych Nr 4 ze zmianą sposobu użytkowania na Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w wysokości 6.508.950,75 zł

- ❖ kultura fizyczna - **5.903.408,23 zł**, tj. 5,34% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

**W kultury fizycznej głównie zostały poniesione na:**

- wniesienie udziałów do Agencji Rozwoju Miasta Siedlce Sp. z o.o. w wysokości 5.454.350,00 zł,
- modernizację pomieszczeń w budynku Szkoły Podstawowej Nr 6 - II etap (przebudowa zespołu sportowego) w wysokości 443.888,85 zł,

- ❖ oświata i wychowanie - **2.749.822,75 zł**, tj. 2,49% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

**W dziale oświata głównie zostały poniesione na:**

- modernizacja sanitariatów w budynku Szkoły Podstawowej Nr 11 - II etap w wysokości 284.847,98 zł,
- modernizacja pionu kuchennego w budynku Miejskiego Przedszkola Nr 27 w wysokości 943.748,35 zł,
- zakupy inwestycyjne w jednostkach oświatowych (m.in. zakup pieca konwekcyjno parowego) w wysokości 249.301,75 zł,

- ❖ bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - **2.670.652,95 zł**, tj. 2,42% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

**W ramach tego działu wydatki poniesione zostały na:**

- modernizacja budynku Komendy Miejskiej Policji przy ulicy Starowiejskiej 66 w wysokości 1.000.000,00 zł,
- termomodernizacja budynków Komendy Miejskiej Państwowej Straży Pożarnej w ramach realizacji zadania "Działania energooszczędne realizowane w Komendzie Miejskiej PSP w Siedlcach" w wysokości 1.637.152,95 zł finansowane z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

- ❖ ochrona zdrowia - **1.000.000,00 zł**, tj. 0,90% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

Wydatki poniesione m.in. na modernizację oddziałów szpitalnych, zakup aparatury medycznej, zakup ambulansu dla potrzeb Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej.

- ❖ administracja publiczna - **534.681,27 zł**, tj. 0,48% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

- ❖ gospodarka komunalna i ochrona środowiska - **160.317,73 zł**, tj. 0,14% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

- ❖ kultura i ochrona dziedzictwa narodowego - **94.985,24 zł**, tj. 0,08% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,

- ❖ przetwórstwo przemysłowe - **67.020,88 zł**, tj. 0,06% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,
- ❖ pomoc społeczna - **22.500,00 zł**, tj. 0,02% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem,
- ❖ działalność usługowa - **3.999,00 zł**, tj. 0,01% zrealizowanych wydatków inwestycyjnych ogółem.

W okresie sprawozdawczym wystąpił deficyt budżetowy w wysokości **53.712.427,36 zł** (różnica między zrealizowanymi dochodami a wydatkami), który został sfinansowany przychodami pochodzącymi z emisji obligacji komunalnych miasta Siedlce.

W roku 2015 realizowano przychody i rozchody, w tym:

*przychody budżetu miasta w wysokości **107.560.036,00 zł** stanowią:*

- |   |                    |
|---|--------------------|
| ✓ spłata raty pożyczki przez wspólnoty mieszkaniowe w wysokości                     | 60.036,00 zł,      |
| ✓ spłaty pożyczek udzielonych Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej | 1.500.000,00 zł,   |
| ✓ emisja obligacji komunalnych  | 106.000.000,00 zł, |

*rozchody budżetu miasta w wysokości **12.424.850,84 zł** stanowią:*

- |   |                  |
|---|------------------|
| ✓ spłacone kredyty długoterminowe w wysokości   | 6.969.295,89 zł, |
| ✓ spłacone pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie | 765.554,95 zł,   |
| ✓ wykup obligacji wyemitowanych przez Dom Maklerski Banku Polskiej Spółdzielczości S.A.         | 500.000,00 zł,   |
| ✓ wykup obligacji wyemitowanych przez PKO Bank Polski S.A.                                      | 2.250.000,00 zł, |
| ✓ udzieloną Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej pożyczkę w wysokości          | 1.940.000,00 zł. |

Ponadto w roku 2015 miasto Siedlce umorzyło pożyczkę udzieloną w roku 2015 na kwotę **540.000,00 zł** Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej.

Zadłużenie miasta Siedlce z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, wyemitowanych papierów wartościowych oraz zawartych umów w formie finansowania opartej na umowach forfaitingu i faktoringu na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi **270.132.830,29 zł**, w tym:

- \* z tytułu kredytów długoterminowych - 14.635.190,02 zł;
- \* z tytułu pożyczek zaciągniętych w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie - 4.810.655,41 zł;
- \* z tytułu emisji obligacji komunalnych - 231.500.000,00 zł;
- \* zasoby z tytułu wykupu wierzytelności wynikające z umów forfaitingowych - 19.186.984,86 zł;

Uchwałą z dnia 27 kwietnia 2016 roku Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie **zaopiniował pozytywnie** sprawozdanie Prezydenta Miasta Siedlce z wykonania budżetu Miasta Siedlce za 2015 rok. Skład Orzekający w treści uzasadnienia do uchwały zwraca uwagę, na fakt wydatkowania w 2015 roku kwoty 8.653.809,42 zł ze środków subwencji oświatowej i dotacji przekazanych w grudniu 2015 roku na styczeń 2016 roku. Zaistniała sytuacja wynika z wykorzystania środków finansowych w 2015 roku na cele związane ze spłatą kredytu krótkoterminowego zaciągniętego na podstawie umowy.

Ponadto Komisja Rewizyjna Rady Miasta Siedlce na posiedzeniu w dniu 7 czerwca 2016 roku rozpatrzyła:

1. sprawozdanie finansowe Miasta Siedlce za 2015 rok,
2. sprawozdanie roczne z wykonania budżetu miasta Siedlce za 2015 rok wraz z opinią Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie o tym sprawozdaniu,
3. informację o stanie mienia Miasta Siedlce na dzień 31 grudnia 2015 roku.

Dokonała analizy wykonania budżetu Miasta Siedlce za 2015 rok, wysłuchała ustnych wyjaśnień Prezydenta oraz **pozytywnie zaopiniowała** wykonanie budżetu miasta Siedlce za 2015 rok.

W dniu 9 czerwca 2016 roku Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie, Zespół w Siedlcach został przedłożony wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siedlce w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Siedlce z tytułu wykonania budżetu za 2015 rok. Skład Orzekający **zaopiniował pozytywnie** wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Siedlce.

Podkreślenia wymaga fakt, że sprawozdanie finansowe Miasta Siedlce za 2015 rok, składające się z:

1. bilansu z wykonania budżetu Miasta Siedlce
2. łącznego bilansu jednostek budżetowych Miasta Siedlce
3. łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych Miasta Siedlce
4. łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych Miasta Siedlce

zostało rozpatrzone przez Regionalną Izbę Obrachunkową bez uwag, zastrzeżeń. Ponadto skonsolidowany bilans miasta Siedlce za 2015 rok dnia 17 czerwca 2016 roku został przekazany Regionalnej Izbie Obrachunkowej. Do dnia dzisiejszego organ nadzorujący gospodarkę finansową miasta Siedlce nie wniósł zastrzeżeń.