

PROTOKÓŁ 6/5/2019
Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej
Kontrola Targowiska Miejskiego Samorządowego Zakładu Budżetowego
w Sandomierzu, w dniu 20 listopada 2019 r. , godz. 11.00- 13.00.

W dniu 20 listopada br., został powołany Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie, jak niżej :

1. Kazimiera Bednarska,
2. Marek Strugała,
3. Sylwester Łatka.

Przewodniczącym ww. zespołu został radny Sylwester Łatka.

Kontrola dotyczyła placówki Targowiska Miejskiego Samorządowego Zakładu Budżetowego (czyt.: TMSZB) znajdującego się na ul. Przemysłowej 2 w Sandomierzu.

Przedmiotem działalności zakładu budżetowego jest wykonywanie na terytorium Gminy Miejskiej Sandomierz jej zadań własnych w zakresie targowisk i hal targowych, administrowania targowiskami miejskimi.

Zakład budżetowy rozpoczął działalność z dniem 1 stycznia 2017 roku na bazie infrastruktury technicznej i pracowników przejętych przez Gminę Sandomierz od SORH S.A. w likwidacji.

W pierwszym roku funkcjonowania przedmiotem działalności zakładu budżetowego było zarządzanie placem targowym przy ul. Przemysłowej w Sandomierzu.

Zgodnie z uchwałami Rady Miasta Sandomierza Nr XLIX/656/2017 i XLIX/657/2017 z dnia 29 listopada 2017 r., TMSZB przejął z dniem 1 stycznia 2018 r. administrowanie targowiskiem detalicznym „Mój Rynek” oraz targowiskami „Rynek Starego Miasta” i „Mały Rynek”, gdzie prowadzona jest sprzedaż targowiskowa.

Kierownikiem zakładu jest Pan Janusz Stasiak, który został powołany przez Burmistrza Sandomierza w wyniku konkursu na samorządowe stanowisko urzędnicze i wykonuje swoje obowiązki na podstawie pełnomocnictwa Burmistrza z dnia 20.12.2016 r. oraz umowy o pracę z dnia 20.12.2016 r. zawartej na okres określony oraz umowy o pracę z dnia 29.06.2017 r. zawartej na czas nieokreślony.

Ze względu na brak pomieszczeń biurowych na ul. Przemysłowej 2 w Sandomierzu spełniających wymogi określone w Rozporządzeniu Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 26 września 1997 r., zakład był zmuszony wynająć od firmy „Hortus Plon” powierzchnię biurową w budynku na ul. Przemysłowej 3.

Pan Janusz Stasiak wraz z Panią Ewą Gleń- przedstawicielem Zakładu Budżetowego oprowadzili Państwa radnych po całym placu targowym sumiennie odpowiadając na każde zadane pytanie. Członkowie zespołu kontrolnego odwiedzili m.in. punkt pobierania opłat wjazdowych tzw. „dyżurkę”, parking publiczny płatny, toalety i biuro.

Istotnym utrudnieniem jest brak pokoju socjalnego, stołówki oraz szatni dla pracowników.

Zdaniem kierownika zakładu dużą niedogodnością pracy inkasentów jest ręczna identyfikacja samochodów, ponieważ nie ma czytującej kamery oraz brak nowoczesnej formy biletowania i fakturowania. Dane i klasyfikacja każdego auta zostają ręcznie wpisywane co wydłuża czas obsługi petenta. Po wprowadzeniu danych do systemu kierowca otrzymując dwa bilety: opłaty targowej oraz opłaty eksploatacyjnej (osobna kasa fiskalna VAT) może wjechać na plac targowy.

Płatność odbywa się tylko gotówką.

Pan Janusz Stasiak poinformował, że obowiązkiem zakładu budżetowego jest przygotowanie :

- raportu zmianowego,
- raportu dobowego,
- rejestru VAT,

- miesięcznego raportu wysyłanego do Centrum Usług Wspólnych (czyt.: CUW),

Raz w roku :

- sprawozdania finansowego,
- zestawienia zmian w kapitale własnym,
- bilans rachunku zysków i strat ,
- sprawozdania z przyływów .

Wymienione dokumenty i wyliczenia zostają sprawdzone przez wykwalifikowaną osobę z Zakładu Budżetowego oraz księgową z CUW- u. Ich kopie są archiwizowane.

Zakład jest objęty nadzorem bezpieczeństwa i antynapadową ochroną, a biuro zabezpieczone kodami. Koszt miesięcznej opłaty dla firmy ochroniarskiej wynosi 100 złotych, a konwojowanie – 300 złotych.

Plac targowy wyposażony jest w system 9 kamer (2 obrotowe), które archiwizują dane 3 tygodnie. Do trzech z nich ma wgląd policja.

Kierownik zakładu budżetowego dodał, że plac targowy jest szybko rotujący. Mimo, że trend na przestrzeni 20 lat jest malejący, to na podstawie ostatnich lat, bilans jest stabilny. Istotnym problemem jest zła infrastruktura techniczna. Brak odpowiedniego oświetlenia, podłączenia do wody, prądu, siły, kanalizacji. Ogrodzenie wymaga odnowienia, utwardzenia nawierzchni i miejsca na segregowanie śmieci.

W zeszłym roku z własnych środków finansowych, TMSZB zakupił ciągnik z przyczepą, wywrotkę z lemieszem do odśnieżenia i rozrzutnikiem soli, piachu, natomiast w 2019 r. zestaw kolczatek na wyjeździe oraz zamiaciarkę.

Radny Marek Strugała zapytał o ilość osób zatrudnionych w zakładzie.

Pani Ewa Gleń odpowiedziała, że obecnie jest zatrudnionych 29 osób na umowę o pracę. Trzy osoby przebywają na zwolnieniu powyżej pół roku, a siedem osób posiada orzeczenie o niepełnosprawność. Wszyscy inkasenci wyrazili pisemną zgodę, aby pracować w wymiarze 12-godzinnym. Tryb pracy jest zmianowy. Wynagrodzenia podstawowe wynoszą od 2.600 zł. do 3.100 złotych plus wysługa , która nie może przekroczyć 20% . Nie ma funkcyjnych wynagrodzeń. Posiada je tylko kierownik zakładu.

Pan Janusz Stasiak przygotował następujące dokumenty dla członków zespołu kontrolnego:

1. Regulamin targowiska miejskiego przy ul. Przemysłowej w Sandomierzu.
2. Rachunek zysku i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
3. Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
4. Zestawienie zmian w funduszu jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.
5. Sprawozdanie Rb-30S z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych – okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.
6. Sprawozdanie Rb-30S z wykonania planów finansowych samorządowych zakładów budżetowych – okres sprawozdawczy od początku roku do dnia 30 września 2019 roku.
7. Sprawozdanie z działalności Targowisk Miejskich Samorządowego Zakładu Budżetowego w Sandomierzu za rok 2018.
8. Sprawozdanie z działalności Targowisk Miejskich Samorządowego Zakładu Budżetowego w Sandomierzu za II i III kwartał 2019 roku.
9. Sprawozdanie z działalności Targowisk Miejskich Samorządowego Zakładu Budżetowego za okres 01.01.2019 – 31.03. 2019 rok.

Pan Janusz Stasiak oznajmił, że w 2017 r. zakład budżetowy otrzymał dwie dotacje z Urzędu Miejskiego w Sandomierzu. Pierwsza, wynosiła 200.000 złotych na tzw. kapitał początkowy nowego podmiotu gospodarczego oraz druga, dotacja przedmiotowa wynikająca z ustawy o finansach publicznych na utrzymanie czystości i porządku w wysokości ok. 249.000 złotych.

W kolejnych latach 2018- 2019 r. „zakład” nie otrzymał żadnej dotacji z budżetu miasta na przedsięwzięcia inwestycyjne jak i na działalność bieżącą. Funkcjonuje w oparciu o przychody własne fakturowane lub z biletów oraz noty wystawianej Gminie Miejskiej Sandomierz z tytułu prowizji i pobieranych opłat targowych. Prowizja jest zmienna . W miesiącach czerwiec – grudzień wynosi 10 % brutto, a w pozostałych styczeń – maj w wysokości 20 % brutto. Średnia ważona wynosi 12%. Wskaźnik rozliczenia VAT-u nie jest 100- procentowy mimo braku dotacji, ponieważ część dochodów typu prowizja od pobieranych opłat targowych nie jest sprzedażą VAT-ową.

Kierownik targowiska wyjaśnił specyfikę funkcjonowania zakładu budżetowego, który nie ma osobowości prawnej, ale posiada tzw. gospodarczą, finansową, podatkową i posługuje się własnymi danymi: NIP-em i REGON-em. W sprawach podatkowych, w rozumieniu VAT-u, jest częścią systemu scentralizowanego. Każdy zakup figuruje na Gminę Miejską Sandomierz, choć na fakturach uiszczany jest zapis, że odbiorcą i płatnikiem jest zakład budżetowy, a VAT jest rozliczany przez centralę, czyli Gminę.

Jako podmiot prawa finansowego zakład musi raz w roku zrobić sprawozdanie finansowe w rozumieniu ustawy o rachunkowości z 1994r.

Radna Kazimiera Bednarska zapytała :

-, „Jeśli byłaby zrobiona modernizacja zakładu wynikająca z programu rewitalizacji to wzrosłyby przychody zakładu z tego tytułu?”

Zdaniem kierownika TMSZB lepsza infrastruktura byłaby podstawą do działania zwiększenia środków przychodu poprzez zmianę opłat czy dodatkowe formy nietypowych działalności.

Siłą i słabością placu targowego jest pełna oferta zaopatrzeniowa dla kupców w towar lub jej brak ze względu na klęskę żywiołową, np. suszę, jak w bieżącym roku. Kupiec chce w jednym miejscu nabyć cały towar.

Radny Marek Strugała zauważył, że na ogrodzeniu placu targowego są zawieszane reklamy. Zapytał przedstawicieli zakładu czy są z tego tytułu wpływy pieniężne.

Pani Ewa Gleń oznajmiła, że za billboardy reklamowe oraz wyborcze pobierana jest opłata zgodnie z funkcjonującym aktualnie cennikiem, umieszczonym na stronie internetowej zakładu.

Radny kontynuował, dopytując czy rezerwacje są płatne?

Pan Janusz Stasiak odpowiedział, że w soboty pobierana jest kwota 110zł/miesięcznie brutto, w poniedziałki 70 zł/ miesięcznie brutto za rezerwację. Istnieje możliwość otrzymania faktury.

Radna Kazimiera Bednarska zapytała ile wynosi miesięczny dochód z biletów w dobrym okresie sezonowym?

Kierownik oznajmił, że wynosi ona ok. 800-900.000 złotych.

Radny Marek Strugała zapytał o zdanie przedstawicieli zakładu nt. projektu rewitalizacji targowiska miejskiego.

Odpowiedzią Pana Janusza Stasiaka na ww. pytanie był odczyt pisma z dnia 8 sierpnia br. skierowane do Burmistrza Sandomierza z przedłożonymi propozycjami zmian zakresu rzeczowego i funkcjonalnego przedmiotowej inwestycji. Należą do nich m.in.:

1. Właściwe etapowanie inwestycji uwzględniające sezonowość obrotów na placu targowym przy ul. Przemysłowej.
2. Przebudowa sieci kanalizacji deszczowej.
3. Przebudowa sieci wodociągowej.
4. Przebudowa sieci kanalizacji sanitarnej.
5. Przebudowa sieci teletechnicznej i oświetlenia.
6. Wymiana ogrodzenia zewnętrznego.
7. Przygotowanie miejsc selektywnej zbiórki odpadów.
8. Budowa budynku administracyjno- socjalnego z WC dla klientów targowiska.
9. Wykonanie nasadzeń zieleni.

10. Zakup nowego systemu kontroli wjazdowo- wyjazdowej zintegrowanego z systemem finansowo- księgowym TMSZB.
11. Dostęp i podgląd do internetowej księgowości zsynchronizowanej z CUW- em.
12. Rezygnacja z budowy trzech wiat handlowych o łącznej powierzchni 4.400 m² z czego ok. 2200 m² musi być pokryte powierzchnią biologicznie czynną zgodnie z wymogami miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, tzw. zielone dachy lub wybudowanie jednej, zadaszanej wiaty w innym miejscu.
13. Zmiana koncepcji przebudowy nawierzchni targowiska na przebudowę ograniczoną i pozostawienie bez zmian dotychczasowych ciągów komunikacyjnych pokrytych nawierzchnią asfaltową i ewentualna dobudowa brakujących elementów układu komunikacyjnego z wykorzystaniem kostki brukowej.
14. Rozszerzenie zakresu zadania inwestycyjnego o 10 stanowisk dla Food-trucków (woda, kanalizacja, energia elektryczna) zlokalizowanych przy ogrodzeniu od strony wschodniej- relatywnie niewielkim nakładem środków finansowych będzie można ucywilizować sprzedaż posiłków przez mobilne punkty gastronomiczne.

Treść pisma w załączonej dokumentacji.

Pan Janusz Stasiak dodał, że za kilka lat sanepid może zamknąć targowisko ze względu na złe warunki, np. brak wody, kanalizacji. Program rewitalizacji jest bardzo potrzebny.

Radny Marek Strugała zasugerował, że w Regulaminie Targowiska Miejskiego przy ul. Przemysłowej w Sandomierzu powinien być umieszczony zapis o obowiązku pracowników placu, aby zabezpieczyli płynny wjazd i wyjazd pojazdów oraz właściwą organizację ruchu pojazdów tak, by ciągi komunikacyjne były drożne i nie zagrażały bezpieczeństwu. W przypadku nie zastosowania się kierowców do poleceń inkasentów angażować policję.

Ponadto, w kwestii pierwotnego projektu rewitalizacji radni wyrazili swoją dezaprobatę i sprzeciw, gdyż przewidywał zbyt dużą destrukcję placu targowego oraz brak funkcjonalności np. zielone dachy z traw jako wskaźnik wzrostu zazielenienia. Projekt generowałby olbrzymie koszty i wyłączył z użytku plac targowy przez dwa lata. Stan techniczny i estetyczny targowiska pozostawia wiele do życzenia jednak zastępowanie ich nowoczesną wiatą handlową wznoszoną ze środków miejskich, nie zawsze rozwiązuje problem. Być może hala nie spełni zamierzonych celów i nie przyciągnie kupców i klientów. Pierwszych zniechęci wzrost czynszu, a u drugich pojawiają się obawy, że nie będzie już tanio. Radny podkreślił fakt, że trzeba przygotować dogłębną analizę kosztów, zysków i strat inwestycji.

Przewodniczący Zespołu Kontrolnego Komisji Rewizyjnej zaprosił Pana Janusza Stasiaka na kolejne posiedzenie ww. komisji, na której zostanie odczytany sporządzony protokół z kontroli targowiska miejskiego. Ponadto, każdy z członków komisji otrzyma komplet dokumenty do wglądu, które zostały przygotowane przez kierownika zakładu.

Ad.5

Opracowanie protokołu kontroli.

Przewodniczący komisji przypomniał o sporządzeniu protokołu z przeprowadzonej kontroli w terminie 14 dni od daty jej zakończenia.

Zespół Kontrolny Komisji Rewizyjnej :

Pan Sylwester Łatka- Przewodniczący Zespołu

.....

Członkowie:

Pani Kazimiera Bednarska

.....

Pan Marek Strugała

.....

Przedstawiciel Targowiska Miejskiego Samorządowego Zakładu Budżetowego:

Pan Janusz Stasiak – Kierownik TMSZB

.....

Protokołowała:

Marlena Lasek

Wydział Organizacyjny Urzędu Miejskiego w Sandomierzu