

PROTOKÓŁ

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Nowej Dębie w dniu 15 maja 2018 r.

Posiedzenie odbyło się w sali narad Urzędu Miasta i Gminy w Nowej Dębie. W posiedzeniu udział wzięli członkowie komisji, zgodnie z listą obecności stanowiącą załącznik do protokołu.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Jan Flis - Przewodniczący
2. Andrzej Wołosz - Zastępca Przewodniczącego
3. Marzena Chmielowiec - Członek -
4. Ryszard Szafran - Członek

Przedmiotem obrad komisji była ocena realizacji budżetu gminy Nowa Dęba za 2017 rok. Przewodniczący Jan Flis nadmienił, że wszyscy członkowie celem zapoznania się otrzymali następujące dokumenty:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Nowa Dęba za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie o tym sprawozdaniu,
- 2) sprawozdanie finansowe, zawierające:
 - a) bilans Gminy Nowa Dęba,
 - b) rachunek zysków i strat,
 - c) zestawienie zmian w funduszu jednostki,
 - d) bilans z wykonania budżetu Gminy Nowa Dęba wg stanu na 31.12.2017 r.
- 3) sprawozdanie o przebiegu wykonania planu finansowego Samorządowego Ośrodka Kultury w Nowej Dębie za 2017 rok,
- 4) informację o wykonaniu planów finansowych jednostek budżetowych tj. Miejsko-Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, Środowiskowego Domu Samopomocy, Samorządowego Ośrodka Sportu i Rekreacji oraz placówek oświatowych obsługiwanych przez Biuro Obsługi Jednostek Samorządowych w Nowej Dębie,
- 5) informację o stanie mienia Gminy Nowa Dęba za 2017 rok.

Przewodniczący przypomniał, że zgodnie z art. 270 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych – tekst jednolity – Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, komisja rewizyjna przedstawia Radzie Miejskiej w terminie do dnia 15 czerwca wnioski w sprawie absolutorium dla burmistrza.

Zgodnie z art. 270 ust. 2 cyt. wyżej ustawy komisja przystąpiła do rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2017 rok.

Sprawozdanie przedstawiła Alicja Furgał Skarbnik Gminy. Sprawozdanie zostało przedstawione w formie tabelarycznej i opisowej.

1. Pierwotnie uchwalony uchwałą budżetową Nr XIX/269/2017 budżet Gminy Nowa Dęba na 2017 rok z dnia 26 stycznia 2017 roku, po stronie dochodów wynosił kwotę 66.663.112,-zł, zaś po stronie wydatków 70.557.242,-zł.

Powstały deficyt budżetowy w kwocie 3.894.130,-zł wynikał z następujących zapisów księgowych:

- planowane rozchody budżetowe w kwocie 3.405.870,-zł przeznaczone na spłatę rat pożyczek i kredytów,
- zaciągnięcie pożyczek i kredytów w kwocie 7.300.000,-zł.

Uchwałą Rady Miejskiej Nr XXXII/299/2017 z dnia 27 kwietnia 2017 roku wprowadzono po stronie wydatków tzw. wolne środki w kwocie 254.319,- zł, poprzez co zwiększono przychody budżetu o tę kwotę.

W trakcie 2017 roku dokonano zmian budżetu gminy poprzez wprowadzenie do dochodów dodatkowych środków otrzymanych z budżetu państwa w formie dotacji celowych na realizację zadań zleconych, własnych, a także innych środków.

W wyniku dokonanych zmian budżetu, plan dochodów Gminy osiągnął wysokość 69.918.017,-zł, z czego wykonanie wyniosło 67.941.874,45 zł, co stanowi 97,17% planu po zmianach.

Dochody bieżące zostały zrealizowane na kwotę 66.670.157,08 zł, co stanowi 101,31% planu po zmianach (plan dochodów bieżących-65.807.705,-zł)

Dochody majątkowe na plan 4.110.312,-zł wykonanie stanowi 1.271.717,37 zł, tj. 30,94% planu po zmianach.

W 2017 roku wpłynęły do gminy dotacje i środki na realizację zadań bieżących zleconych, własnych oraz zadań inwestycyjnych – ogółem na kwotę 20.309.667,20 zł, w tym:

- na zadania bieżące 20.020.800,48 zł,
- majątkowe – 288.866,72 zł.

Dotacje celowe na realizację projektów z udziałem środków UE wyniosły ogółem 504.583,38zł

- na zadania bieżące – 328.202,50 zł,
- na zadania majątkowe – 176.380,88 zł.

2. Dodatkowe środki wprowadzone do dochodów gminy spowodowały, że plan wydatków wyniósł 74.066.466,-zł, z czego wykonanie to kwota 68.179.090,79 zł – tj. 92,05% planu.

W ramach wydatków wyodrębnia się wydatki bieżące, które na plan 64.208.916,-zł zostały zrealizowane w kwocie 61.044.515,86 zł, tj. 95,07 %, zaś wydatki majątkowe na plan 9.857.550,-zł zostały zrealizowane na kwotę 7.134.574,93 zł, tj. w 72,38%.

Realizacja wydatków budżetowych bieżących, w tym płac i pochodnych, jak również majątkowych, następowała w ramach wpływu dochodów, z zachowaniem równowagi budżetowej, oraz zgodnie z zasadami gospodarki finansowej. Zadania gminy realizowane są poprzez jej jednostki budżetowe. Według przedłożonych sprawozdań przedstawia się ona następująco;

- zadania z zakresu oświaty i utrzymanie Żłobka Miejskiego (obsługa BOJS) na plan 19.382.095,-zł, zrealizowano na kwotę 18.817.476,66 zł, tj. w 97,09%
- zadania z zakresu pomocy społecznej (MG OPS) na plan 4.585.207,00zł zrealizowano na kwotę 4.243.509,23 zł tj. w 92,55% ,
- utrzymanie środowiskowego Domu Samopomocy na plan 711.934,00zł wykonanie stanowi 100%- środki w całości finansowane z budżetu państwa,
- zadania z zakresu sportu (SOSiR) na plan 2.983.307,00zł zrealizowano na kwotę 2.803.840,75 zł tj. w 93,98% ,
- pozostałe zadania realizowane przez UMiG na plan 46.403.923,00zł zrealizowano na kwotę 41.602.329,95 zł, tj. w 89,65%.

3. Komisja zapoznała się z wysokością występujących zaległości i nadpłat dochodów podatkowych.

Saldo należności pozostałych do zapłaty wynosi ogółem 7.070.815,49 w tym:

saldo zaległości na dzień 31.12.2017r. stanowi kwotę 7.020.019,23 zł w związku z czym nadpłata na dzień 31.12.2017r. wynosi 18.746,64 zł.

Skarbnik Gminy zapoznała komisję z wykazem podatników posiadających zaległości na dzień 31.12.2017 r. w podatku od nieruchomości od osób prawnych. Poinformowała też o podejmowanych działaniach wobec nich. Zaległości są zabezpieczone tytułami wykonawczymi, a częściowo i wpisami hipotecznymi. Wysłane zostały 45 upomnienia, na łączną kwotę 343.795,60 zł. Wystawiono 15 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 52.791,20 zł. Ogółem w 2017 roku Urząd Skarbowy dokonał wpłaty kwoty 1.370,29 zł należności głównej wraz z odsetkami i kosztami upomnienia.

Alicja Furgał poinformowała również o działaniach w zakresie windykacji podatków i opłat lokalnych wobec osób fizycznych.

Odnosnie windykacji podatku od środków transportowych, wystawiono 20 upomnień na kwotę

22.011,83 zł oraz 12 tytułów wykonawczych na kwotę 7.798,60 zł, gdzie Urząd Skarbowy ściałnął kwotę 4.919,68 zł.

4. Komisja zapoznała się również z realizacją wydatków jednostek pomocniczych gminy, w tym ze środków z art. 2 ust.1 ustawy z dnia 21 lutego 2014 r. o funduszu sołeckim.

W wyniku analizy sprawozdania, komisja nie stwierdziła przekroczeń zrealizowanych wydatków w stosunku do wydatków zaplanowanych. Wydatki jednostek pomocniczych w ramach budżetu gminy za 2017 rok na plan 167 470,44 wyniosły 152 243,04 zł.

5. Odnośnie zadań inwestycyjnych, komisja stwierdziła, że ich realizacja następowała zgodnie z zaplanowanym harmonogramem. Część zadań wspomagana była środkami dotacyjnymi z budżetu państwa, z budżetu UE oraz między innymi przez Starostwo Powiatowe w Tarnobrzegu.

Na plan 9 857 550,00 wykonano 7 134 574,93 co stanowi 72,38% planu.

5. Ponadto komisja zapoznała się ze stanem zadłużenia gminy.

Raty kredytów i pożyczek spłaconych w 2017 roku stanowią kwotę 3.405.869,88zł.

Gmina Nowa Dęba w 2017 roku zaciągnęła kredyt w BS w Tarnobrzegu na kwotę 4.000.000,-zł.

Na dzień 31 grudnia 2017 roku pozostają do spłaty kredyty i pożyczki zaciągnięte przez Gminę w latach poprzednich ogółem na kwotę 16.517.380,24 zł.

6. Komisja zapoznała się z informacją o stanie mienia gminy Nowa Dęba za 2017 zawierającą:

- dane dotyczące przysługujących jednostce samorządu terytorialnego praw własności,
- dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych, w tym w szczególności o ograniczonych prawach rzeczowych, użytkowaniu wieczystym, wierzytelnościach, udziałach w spółkach, akcjach, posiadania,
- dane o zmianach w stanie mienia komunalnego od dnia złożenia poprzedniej informacji,
- inne dane i informacje o zdarzeniach mających wpływ na stan mienia gminy.

Skarbnik objaśniła zmiany jakie wystąpiły w stanie mienia gminy na przestrzeni ubiegłego roku.

Następnie przewodniczący Jan Flis odczytał treść Uchwały Nr XVI/91/2018 z 03 kwietnia 2018 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza MiG Nowa Dęba sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2017 r. zgodnie z którą, przedłożone przez Burmistrza MiG sprawozdanie zostało zaopiniowane pozytywnie.

Komisja ustaliła, że do udziału w kolejnym posiedzeniu w dniu 22 maja 2018 zostaną zaproszeni celem złożenia wyjaśnień:

- 1) Wiesław Ordon - Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Dęba,
- 2) Krystian Rzemień - Dyrektor Samorządowego Ośrodka Kultury w Nowej Dębie
- 3) Agnieszka Wolska - gł. księgowy SOK
- 4) Alicja Furgał - Skarbnik Gminy

Na tym protokół zakończono i po odczytaniu podpisano:

1. Jan Flis - Przewodniczący
2. Andrzej Wołosz - Zastępca Przewodniczącego
3. Marzena Chmielowiec - Członek
4. Ryszard Szafran - Członek

Protokół sporządziła:
Elżbieta Goclan

