

PROTOKÓŁ

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Nowej Dębie

w dniu 20 maja 2016 r.

Komisja Rewizyjna w składzie:

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

Przedmiotem obrad komisji było:

Cd. rozpatrzenia sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy Nowa Dęba za 2015 rok.

Komisja podczas posiedzenia zapoznała się i dokonała analizy następujących dokumentów:

- 1) Informacja z wykonania budżetu Biura Obsługi Jednostek Samorządowych za 2015 r.
- 2) Bilans Gminy Nowa Dęba wraz z zestawieniem obrotów i sald,
- 3) Rachunek zysków i strat,
- 4) Zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- 5) Bilans z wykonania budżetu Gminy Nowa Dęba wg stanu na 31.12.2015 r.

Dyskusja:

1) W posiedzeniu uczestniczyła dyrektor BOJS Renata Bal.

Członkowie zapoznali się ze sprawozdaniem opisowym z wykonania budżetu placówek oświatowych miasta i gminy oraz żłobka miejskiego za 2015 rok. Dyrektor BOJS poinformowała, że w Dziale 801 „Oświata i wychowanie” zadania z zakresu oświaty i utrzymanie Żłobka Miejskiego w tym obsługa BOJS na plan 18.659.267,-zł zrealizowano na kwotę 18.047.497,91 zł tj. w 96,72%. Komisja zapoznała się z wykonaniem planu w poszczególnych jednostkach oświatowych i wychowawczych, a także z kosztami funkcjonowania Biura Obsługi Jednostek Samorządowych. Dyrektor BOJS odpowiadała na zapytania komisji związane z realizacją budżetu za 2015 rok.

Po analizie przedstawionych materiałów komisja stwierdziła, że zadania oświatowe zawarte w dziale 801 budżetu gminy były realizowane rzetelnie, zgodnie z zasadą celowości i gospodarności.

2) Następnie Przewodniczący Jan Flis zwrócił się do burmistrza Miasta i Gminy Wiesława Orдона o dokonanie analizy sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2015 rok. Komisja zapoznała się z wykazem głównych pozycji dotyczących zaległości na dzień 31.12.2015 r. w podatku od nieruchomości od osób prawnych, gdzie burmistrz udzielił informacji o podjętych działaniach wobec następujących podatników:

- DEZAL – PLUS Sp. z o.o. w Nowej Dębie – 1.984.476,23 zł (w tym objęte hipoteką- 1.754.744,23 zł),
- Przedsiębiorstwo Produkcyjno-Usługowe „TARBUD 1” sp. z o.o. w likwidacji w Mikołowie – 688.722,80 zł (w tym objęte hipoteką 321.933,80 zł),
- TPBP „Tarbud” S.A. w upadłości likwidacyjnej w Tarnobrzegu – 251.430,07 zł (w tym objęte hipoteką – 106.178,07 zł),
- WREG ”UNIDEZ” sp. z o.o. w Nowej Dębie – 544.524,-zł (w tym objęte hipoteką – 387.812,-zł),
- Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe NO-RA STONE Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej w Nowej Dębie – 243.312,30 zł (w tym objęte hipoteką – 130.979,30 zł),
- Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe NORA ELEWACJE Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej w Nowej Dębie – 64.748,10 zł (w tym objęte hipoteką – 56.698,50 zł),

- INVER – POL Sp. z o. Malinie – 238.276,-zł (w tym objęte hipoteką – 122.069,-zł),
- PPHiU Mebli Tapicerskich Nowa Dęba – 64.546,49 zł (w tym objęte hipoteką – 41.945,-zł),
- Lukasiak Sp. z o.o. Warszawa – 59.947,10 zł (w tym objęte hipoteką – 49.121,10,-zł)
- Erwiko Sp. z o.o. w upadłości likwidacyjnej Lublin – 206.295,04 zł,
- Przedsiębiorstwo Robót Drogowych Sp. z o.o w upadłości likwidacyjnej majątku Stalowa Wola – 19.030,91 zł,
- UNISSET Spółka z o.o. Warszawa w upadłości – 15.322,40,-zł,
- Eko-Centrum Spółka z o.o. Kęty – 14.963,-zł,
- Zakład Ceramiki Budowlanej Rucki w Chmielowie w upadłości – 1.412.475,-zł.

Skarbnik powiedziała, że wszystkie w/w zaległości są zabezpieczone tytułami wykonawczymi, a częściowo i wpisami hipotecznymi. Wysłane zostało 88 upomnień, na łączną kwotę 636.290,37 zł, wystawiono w 2015 roku 58 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 409.655,68 zł. Ogółem w 2015 roku Urząd Skarbowy dokonał wpłaty na kwotę 9.948,24 zł należności głównej wraz z odsetkami i kosztami upomnienia.

Następnie burmistrz informował o przeprowadzonych rozmowach i podjętych działaniach w stosunku do osób fizycznych oraz wszczętych postępowaniach podatkowych. Poinformowała, że wysłane zostały upomnienia w ilości 632 szt. na łączną kwotę 281.278,60 przy czym w wyniku reakcji podatników na upomnienia do gminy wpłynęła kwota 122.144,97 należności głównej 1.397,64 zł odsetek oraz 3.804,80 zł kosztów upomnienia. Sporządzono 346 tytułów wykonawczych do Urzędu Skarbowego na łączną kwotę 228.942,18,-zł, przy czym w wyniku działań Urzędu Skarbowego i Komornika Sądowego za tytuły wykonawcze wystawione w 2015 roku do gminy wpłynęło ogółem 136.287,16 zł należności głównej wraz z odsetkami i kosztami upomnienia.

Następnie Wiesław Ordon udzielił wyczerpujących informacji w kwestii udzielonych przez gminę ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechania poboru podatków oraz ich skutków na łączną kwotę 14.981,30,-zł, w tym:

- w podatku rolnym – 6.456,-zł (umorzenie – 5.691,-zł, odroczenie terminu płatności - 765,-zł),
- w podatku od nieruchomości – 7.055,30 zł w tym: (umorzenie – 4.353,80, odroczenie terminu płatności – 2.701,50),
- w podatku od środków transportowych – 1.470,-zł dotyczy umorzenia.

Zapoznał również komisję z kryteriami stosowanymi podczas rozpatrywania wniosków w sprawach ulg, odroczeń, umorzeń, zaniechania poboru podatków. Skarbnik Gminy udzieliła informacji na temat funkcjonowania od 1 lipca 2012 roku ustawy o utrzymaniu porządku i czystości w gminach, w związku z czym Gmina przejęła odbiór odpadów komunalnych zarówno z terenów zamieszkałych jak i pozostałych. Ogółem do gminy za w 2015 roku wpłynęło 1.949.499,22 zł należności głównej, odsetek i kosztów upomnienia. Na dzień 31.12.2015 roku zadłużenie z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami wynosi 62.989,66 zł (2,98%).

W 2015 roku wysłano 611 upomnień na łączną kwotę 93.320,45 zł. Na zaległości, które nie zostały uregulowane przez podatników po otrzymaniu upomnienia sporządzono w 2015 roku 256 tytułów wykonawczych na łączną kwotę 54.429,25 zł.

Gmina uzyskała w wyniku realizacji tytułów wykonawczych przez Urząd Skarbowy i Komornika Sądowego ogółem 25.625,72 zł należności głównej, odsetek i kosztów upomnienia. Komisja omawiała także kwestie dotyczące zadłużenia Gminy. Raty kredytów i pożyczek spłaconych w 2015 roku ogółem wynoszą kwotę **2.899.120,-zł**.

Gmina Nowa Dęba w 2015 roku zaciągnęła kredyt długoterminowy w BGK o/Rzeszów na spłatę rat zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie **1.500.000,-zł**.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku pozostają do spłaty kredyty i pożyczki zaciągnięte przez gminę na realizację zadań inwestycyjnych ogółem na kwotę **19.029.120,-zł**. Skarbnik dodała, że raty spłacane są płynnie.

Odnosnie zadań inwestycyjnych ich realizacja następowała zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, przy czym część zadań wspomagana była środkami dotacyjnymi z budżetu państwa, z budżetu UE oraz z innych źródeł. Na plan 5 128 497,00 zł. wykonanie wyniosło 4 238 215,72 zł., co stanowi 82,64 % wykonania planu.

Komisja zapoznała się z informacją o stanie mienia komunalnego, gdzie wysłuchała informacji na temat zbycia i nabycia mienia w 2015 r. Komisja stwierdziła, że gospodarowanie mieniem gminnym odbywało się prawidłowo i z zachowaniem zasad efektywnego gospodarowania oraz rzetelności.

W informacji Skarbnika komisja zapoznała się z:

- 1) Bilansem Gminy Nowa Dęba wraz z zestawieniem obrotów i sald,
- 2) Rachunkiem zysków i strat,
- 3) Zestawieniem zmian w funduszu jednostki,

gdzie Alicja Furgał udzieliła komentarza do przedstawionych dokumentów finansowych.

Ponadto Wiesław Ordon udzielił informacji nt toczących się postępowań sądowych w związku z nieprawidłowościami przy realizacji inwestycji gminnych – Pl. Gryczmana i ternu Nad Zalewem w Nowej Dębie oraz dodał, że w kwestii rozliczeń oczekuje na stanowisko Urzędu Marszałkowskiego.

Po wysłuchaniu wyjaśnień burmistrza oraz skarbnika gminy, Przewodniczący Jan Flis podsumował przebieg prac komisji nad sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu miasta i gminy Nowa Dęba za 2015 rok. Członkowie komisji formułując ocenę treści sprawozdania i wykonania budżetu badali, czy w toku wykonywania budżetu nie naruszono zasad gospodarki finansowej określonej prawem oraz obowiązującej uchwały budżetowej. Następnie przewodniczący poddał pod głosowanie sprawozdanie roczne z wykonania budżetu miasta i gminy Nowa Dęba za 2015 rok, które przy 3 głosach „za” i 1 „wstrzymującym się” zostało przyjęte przez komisję.

Kontynuując Jan Flis powiedział, że komisja Rewizyjna w swojej pracy stosowała kryteria oceny wykonania budżetu według legalności, celowości działań, które wynikają z unormowań prawnych i ich skuteczności. Komisja stwierdziła, że realizacja zadań odbywała się zgodnie z zasadami efektywnego gospodarowania oraz rzetelności.

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja uznała, że są wystarczające podstawy do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy Nowa Dęba za 2015 r. i wystąpienia do Rady Miejskiej z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Nowa Dęba, co zostało przyjęte przy 3 głosach „za” i 1 „wstrzymującym się”.

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