

PROTOKÓŁ

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Nowej Dębie

w dniu 22 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 – nieobecna na posiedzeniu
4. Ryszard Szafran - Członek

Przedmiot obrad komisji:

1. Ciąg dalszy rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy Nowa Dęba za 2017 rok.
2. Komisja zapoznała się i dokonała analizy sprawozdania z wykonania budżetu Samorządowego Ośrodka kultury w Nowej Dębie.
3. Opinia w sprawie wykonania budżetu gminy Nowa Dęba za 2017 rok.

1. Przewodniczący Jan Flis nadmienił, iż podczas poprzedniego posiedzenia komisja zapoznała się z informacją Skarbnika Gminy na temat budżetu gminy za 2017 rok, natomiast podczas dzisiejszego posiedzenia w którym uczestnicy burmistrz Wiesław Ordon, członkowie komisji skierują pytania dotyczące realizacji budżetu.

Na wstępie Skarbnik Alicja Furgał omówiła realizację wydatków budżetowych oraz przyczynę powstałego deficytu budżetowego.

Przewodniczący komisji zapytał o przyczynę rozbieżności pomiędzy planem dochodów budżetowych a ich wykonaniem, na co zwrócił uwagę Skład Orzekający RIO w uchwale z 03.04.2018r. Skarbnik udzieliła wyjaśnień na temat powstałych rozbieżności.

W związku z kolejnym zapytaniem Jana Flisa, Skarbnik poinformowała o powodach niezrealizowania zadania – termomodernizacji budynku szkoły podstawowej w Chmielowie. Dodatkowych wyjaśnień udzielił burmistrz Wiesław Ordon, który szerzej poinformował na temat prowadzonych działań w tej sprawie oraz powiedział, że spodziewa się wykonania tego zadania w sierpniu 2018r.

Odpowiadając na zapytania członków komisji Skarbnik wraz z burmistrzem szeroko omówili toczące się postępowania wobec dłużników w podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Burmistrz poinformował, że złożony został wniosek o upadłość spółki Dezal, trwa postępowanie, ustanowiony został syndyk i realizowany będzie proces upadłościowy. Skarbnik dodała, że zaległości są zabezpieczone tytułami wykonawczymi, a częściowo i wpisami hipotecznymi.

Wysłane zostały 45 upomnienia, na łączną kwotę 343.795,60 zł, wystawiono w 2017 roku 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.

Dalej burmistrz udzielił informacji na temat realizacji inwestycji gminnych wspomaganych środkami pozabudżetowymi. Na plan 9 857 550,00 zrealizowano inwestycje na kwotę 7 134 574,93 zł, co stanowi wykonanie planu w 72,38%.

Rozpatrzone zostały sprawozdania finansowego jednostki samorządu terytorialnego składającego się z :

1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego tj. aktywa, pasywa (zobowiązania, deficyt) stan środków na rachunku gminy. Na koniec roku gmina nie posiadała

zobowiązań wymagalnych. Na koniec roku wystąpiły należności wymagalne w wysokości 10.829.360,60 zł.

2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,

3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych – przychody i koszty z tytułu prowadzonej działalności gospodarczej. Skarbnik wyjaśniła, że RZiS stanowi podstawowy element sprawozdania finansowego. Informuje o efektywności poszczególnych rodzajów działalności oraz o ogólnym wyniku finansowym jednostki. Rachunek zysków i strat przygotowują wszystkie jednostki sporządzające sprawozdania finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości,

4) łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych.

W trakcie dyskusji Alicja Furgał wyjaśniła, że sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki jaką jest gmina sporządza się na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu. Poinformowała, że sprawozdanie uwzględnia w szczególności dochody i wydatki budżetu w szczególowości określonej jak w uchwale budżetowej, zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków unijnych dokonane w trakcie roku budżetowego, a także stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Komisja stwierdziła, że ubiegłoroczny budżet zrealizowany został w stopniu zadowalającym.

Burmistrz uzupełnił swoje wyjaśnienia o informację na temat zadań priorytetowych gminy, które zostały rozpoczęte i będą kontynuowane. Wymienił potrzeby w zakresie kanalizacji, miejskiej oczyszczalni ścieków oraz ujęcia wody.

2. Następnie komisja przystąpiła do analizy sprawozdania z wykonania budżetu Samorządowego Ośrodka kultury w Nowej Dębie. W posiedzeniu uczestniczył dyrektor SOK Krystian Rzemień oraz gł. księgowa Agnieszka Wolska. Rozpatrując sprawozdanie z wykonania budżetu jednostki za 2017 rok, komisja ze szczególną uwagą dokonała analizy kosztów i wydatków ośrodka.

Główna księgowa SOK udzielała wyjaśnień na zapytania dotyczące ubiegłorocznych wydatków związanych z działalnością, które wyniosły 529.332,42 zł.

Dyrektor udzielił informacji na temat działań związanych z pozyskiwaniem środków pozabudżetowych na realizację zadań statutowych. Dodał, że przychody stanowiły kwotę 1.960.810,65 zł. Szeroko omówił rodzaje działalności i zajęć prowadzonych w ośrodku, poinformował ile osób korzysta z tych zajęć oraz na temat działalności biblioteki publicznej. Komisję interesowało funkcjonowanie orkiestry dętej, która w ubiegłym roku przeszła kryzys organizacyjny, a obecnie pod wodzą nowej kapelmistrza na powrót rozwija swoją działalność.

Komisja zapoznała się również z kosztami utrzymania, w tym budynków oraz remontów, gdzie wyjaśnień udzielił dyrektor Rzemień. Łączna suma kosztów osiągnęła wysokość 1.928.315,75 zł. Poinformował, że w sierpniu bieżącego roku zostanie wykonany wyczekiwany podjazd dla wózków oraz dokonany zostanie remont schodów wejściowych oraz tarasu.

Po wyjaśnieniach oraz po krótkiej dyskusji komisja pozytywnie oceniła działalność Samorządowego Ośrodka Kultury.

3. Po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu miasta i gminy Nowa Dęba za 2016 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Rzeszowie o tym sprawozdaniu oraz analizie sprawozdań finansowych komisja dokonała oceny wykonania budżetu gminy za 2017 r.

Komisja Rewizyjna w ocenie stosowała kryteria legalności tj. zgodności z przepisami powszechnie obowiązującego prawa, celowości działań, które wynikają z unormowań prawnych, ich skuteczności oraz gospodarności - gdzie komisja stwierdziła, że realizacja zadań odbywała się zgodnie z zasadami efektywnego gospodarowania oraz rzetelności.

Komisja uznała, że są wystarczające podstawy do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy Nowa Dęba za 2017 r. i wystąpienia z wnioskiem do Rady Miejskiej o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Wiesławowi Ordonowi – w głosowaniu 3 głosy „za”.

Na tym protokół zakończono i po odczytaniu podpisano:

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

Protokół sporządziła:
Elżbieta Goclan