

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Rzgowie
Odbytego w dniu 24 maja 2012 r.
w Sali Obrad Rady Miejskiej w Rzgowie, pl. 500-lecia 22

W posiedzeniu, któremu przewodniczył Radny Wiesław Gąsiorek udział wzięli członkowie Komisji wg listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszego protokołu oraz zaproszeni goście dopisani do w/w listy. W związku z tym, że w dniu 19 kwietnia br. Radny Dariusz Krzewiński, który był członkiem komisji rewizyjnej złożył pisemną rezygnację z funkcji radnego zrzekając się tym samym mandatu komisja rewizyjna zebrała się w pomniejszonym 4 osobowym składzie.

Przewodniczący Komisji po powitaniu zaproszonych gości i stwierdzeniu quorum uprawniającego do podejmowania decyzji, o godz. 11.45 rozpoczął posiedzenie Komisji zgodnie z zaproponowanym porządkiem:

Porządek posiedzenia:

1. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2011.
2. Sprawy różne.

Ad.1.

Skarbnik Anna Czarnocka omówiła poszczególne działy wykonania planu dochodów na dzień 31.12.2011 r.

Gospodarka finansowa w roku 2011 r. prowadzona była na podstawie uchwalonego budżetu Gminy przyjętego uchwałą Nr IV/26/2011 Rady Miejskiej w Rzgowie z dnia 2 lutego 2011r.

- na plan **dochodów** w kwocie **31.931.780,07 zł** wykonanie wynosi **33.340.457,81 zł**, co stanowi **104,41 %** planu, w tym:

dochody bieżące:

Plan	28.064.606,07 zł;
Wykonanie	29.136.590,74 zł
co stanowi	103,82 %.

dochody majątkowe:

Plan:	3.867.174,00 zł,
Wykonanie:	4.203.867,07 zł
co stanowi	108,71 % planu rocznego.

Na dochody majątkowe składa się refundacja za budowę hali sportowej w Rzgowie, dotacja z powiatu na zakup młota hydraulicznego i wpływy ze sprzedaży gruntów.

Następnie Pani Skarbnik przeszła do omówienia planu wydatków w poszczególnych działach.

- na plan **wydatków** w kwocie **37.818.234,07zł** wykonanie wynosi **34.472.656,65 zł**, co stanowi **91,15 %** planu, w tym:

wydatki bieżące:

Plan	26.427.136,46 zł;
Wykonanie	23.183.890,27 zł
co stanowi	87,73 %

Wydatki majątkowe

Plan:	11.391.097,61 zł,
Wykonanie:	11.288.766,38 zł
co stanowi	99,10 % planu rocznego.

Subwencja ogólna czyli wpłata „janosikowego” do budżetu państwa wyniosła 1 mln 357 tys. 575 zł.

Przychody i rozchody

W ubiegłym roku został zaciągnięty kredyt na pokrycie planowanego deficytu w wysokości 4.730.441,00 zł, po stronie przychodów były jeszcze wolne środki z lat ubiegłych 2.399.683,86 zł. Po stronie rozchodów – spłaty zadłużenia z lat ubiegłych spłata kredytów i pożyczek, łącznie kwota 964.910,01 zł.

Udzielone dotacje

Dla Powiatu Łódzkiego Wschodniego dotacja w wysokości 100 tys. zł. na komunikację i budownictwo. Dotacja dla Urzędu Marszałkowskiego w Łodzi na realizację programu „Wrota Regionu” w wysokości 20 tys. 632 zł. Dotacje dla Gminy Ksawerów i Miasta Łodzi na zwrot dotacji udzielonej dla Przedszkoli niepublicznych gdzie uczęszczają dzieci z gminy Rzgów. Dotacja dla szpitala w Tuszynie na zakup zestawu do endoskopowego usuwania kamieni nerkowych. Dotacja dla Gminnej Przychodni Zdrowia na realizację programu 33 500 zł. dotacje podmiotowe dla GOK i Biblioteki oraz dotacja przedmiotowa dla GZWiK. Dotacja dla Spółki Wodnej 73 758 zł.

Łącznie z budżetu udzielono 1 571 827, 86 zł.

Fundusz sołecki

Poszczególne sołectwa starały się jak mogły, aby wykonać plan. Jedynie nie ma wykonania w Kalinie, gdzie zostały przesunięte środki z wykonania projektu modernizacji strażnicy na wykonanie placu zabaw. Nie udało się tego zrealizować w 2011 r. w tym roku składany jest wniosek do Lokalnej Grupy Działania „Buduj razem”.

Łącznie wydatki funduszu sołeckiego są wykonane w 93 %.

Informacja o stanie zadłużenia

Na koniec 2011 r. mieliśmy zadłużenie na poziomie 5 416 591 zł. i na tą kwotę składała się pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w kwocie 186 150 zł. i dwa kredyty długoterminowe, jeden zaciągnięty w BGK w 2010 r. gdzie pozostało do spłaty 500 tys. zł. i kredyt długoterminowy zaciągnięty w BRE BANK w 2011 r. - 4.730.441,00 zł.

Na dzień 31.12.2011 r. zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Gmina Rzgów w 2011 r. nie udzielała poręczeń, gwarancji oraz pożyczek z budżetu.

W tamtym roku udało się umorzyć 4 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska łącznie na kwotę 1 203 460 zł. i na to składały się następujące umowy umorzeniowe:

- umorzenie pożyczki z 2009 r. na budowę kanalizacji w Starowej Górze kwota 278 760 zł.
- umorzenie pożyczki z 2010 r. 249 900 zł. oraz z 2009 r. 2 pożyczki kwota 576 800 zł. i kwota 98 tys. zł.

W tym roku został złożony wniosek o umorzenie pożyczki z 2010 r. na kwotę 148 tys. zł.

Przebieg realizacji przedsięwzięć

W limicie zobowiązań wykonanie było niższe od planu, ale wynikało to z tego, że w ciągu roku uaktualnialiśmy na bieżąco, aby dla Referatu Inwestycji było jasne, jakie mają środki do dyspozycji. W tej kwestii zostało również złożone wyjaśnienie w Regionalnej Izbie Obrachunkowej, że na dzień podpisania umów środki te w planie były.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Rok 2011 jest istotnym rokiem, ze względu na to, że od 2014 r. wchodzi nowe wskaźniki dotyczące zadłużenia i ten wskaźnik będzie liczony dla 3 lat poprzedzających rok budżetowy. Dlatego też istotny jest wskaźnik wykonania z 2011 r., który jest na poziomie 20 %.

Informacja o stanie mienia komunalnego

Na dzień 31.12.2011 r. Gmina Rzgów nie posiada akcji i udziałów w spółkach prawa handlowego oraz nie posiada udzielonych poręczeń. Gmina Rzgów nie posiada również udziałów wniesionych do podmiotów gospodarczych.

Wykonane dochody w roku 2011 z tytułu wykonywania praw własności:

- | | |
|--|---------------|
| • Z tytułu czynszu za mieszkania komunalne: | 6.683,24 zł |
| • Z tytułu czynszu za lokale użytkowe: | 46.981,04 zł |
| • Z tytułu wieczystego użytkowania gruntów: | 57.301,91 zł |
| • Z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności: | 988.993,55 zł |

Grunty komunalne łącznie 128 ha, wartościowo - 44 873 063,00 zł.

Informacja o zmianach w stanie mienia komunalnego w Gminie Rzgów

Łącznie na stan zostały przyjęte inwestycje o wartości 8.556.729,07zł

Przekazaliśmy dla Powiatu Łódz.-Wsch. w ramach umowy dotyczącej przyjęcia dróg powiatowych na kwotę 1 295 tys. zł., przekazaliśmy nakłady poniesione na obiekty szkoły podstawowe, przedszkole na kwotę 445 tys. zł. łącznie likwidacje budynków mieliśmy na kwotę 300 tys. zł. Wartość zobowiązań długoterminowych na dzień 31.12.2011 r.: 5.416.591,00 zł

Pani Skarbnik A. Czarnocka omówiła także sprawozdania finansowe, czyli bilanse.

Najważniejszym bilansem jest bilans wykonania budżetu, który musi się zgadzać ze sprawozdaniem opisowym. Po stronie aktywów środki pieniężne, w budżecie mieliśmy 5 164 647 zł. i to jest zgodne ze sprawozdaniem opisowym. Środki pieniężne są rozbite na środki pieniężne budżetu i na pozostałe środki pieniężne, czyli jakieś zobowiązania wobec innych jednostek. Należności i rozliczenia – 364 239 zł., podział na należności od budżetu 256 229 zł. to są należności z tytułu udziałów przekazywanych w styczniu, a należność za rok poprzedni z Urzędów Skarbowych i Ministerstwa Finansów z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. Inne aktywa 999 zł. to są odsetki od kredytu za miesiąc grudzień. Po stronie zobowiązań łączna kwota 5 547 tys. zł. w tym są zobowiązania finansowe 5 415 591 zł. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek czyli zadłużenie. Aktywa netto budżetu- wynik wykonania budżetu 1 132 198 zł. – deficyt z 2011 r. Skumulowany wynik budżetu 454 836 zł. deficyt za ubiegłe lata. Inne pasywa 366 246 zł. na tą kwotę składa się subwencja, jaką otrzymuje gmina z Ministerstwa finansów z grudnia na miesiąc styczeń kwota 365 247 zł. i odsetki od kredytów 999 zł.

Jesteśmy zobligowani do sporządzeni bilansu jednostki budżetowej, czyli Urzędu, które ma odzwierciedlać sytuację finansową ale z perspektywy przedsiębiorcy. Jednostki budżetowe czyli MOPS, GOK, Hala Sportowa sporządzają sprawozdania, ale zawsze będzie strata, gdyż nie generują oni przychodów. W bilansie jednostkowym po stronie aktywów mamy podział na środki trwałe w rozbiu na grunty, budynki, urządzenia techniczne, aktywa obrotowe, czyli wszelkiego rodzaju należności – nadpłata z PEFRON-u. Po stronie pasywów mamy fundusz w rozbiu na fundusz jednostki i na wynik finansowy roku bieżącego i grupę zobowiązań. Rachunek zysków i strat jest sporządzany przez każdą jednostkę, musi być zgodny z bilansem.

Pani Skarbnik przedłożyła korektę rachunków, zysków i strat, została sporządzona z tego względu, że zmieniły się przepisy i należy dokonywać wyłączeń.

Inwentaryzacja majątku

W tamtym roku została zobowiązana do przeprowadzenia pełnej inwentaryzacja majątku. Zarządzeniem Burmistrza została powołana komisja inwentaryzacyjna w składzie:

1. Włodzimierz Kaczmarek – przewodniczący
2. Małgorzata Różga
3. Agata Partyczyńska

oraz zespoły spisowe do przeprowadzenia inwentaryzacji poszczególnych etapów, czyli środków trwałych, pozostałych środków trwałych w użytkowaniu, weryfikacji inwestycji w toku, weryfikacji wartości niematerialnych, środków pieniężnych, środków pieniężnych na rachunkach bankowych, należności zobowiązań oraz gruntów. Weryfikacje są już zrobione, natomiast jeśli chodzi o pełną inwentaryzację to spisy są w uzgadnianiu.

Kierownik Referatu Inwestycji Zbigniew Snelewski omówił poszczególne pozycje wykonania inwestycji za rok 2011.

Wykonanie inwestycji:

Plan:	11.391.097,61 zł,
Wykonanie:	11.288.766,38 zł
co stanowi	99,10 % planu rocznego.

Na posiedzenie komisji poproszono Panią Magdę Kurowską, która przedstawiła jakie w 2011r. Gmina Rzgów zakupiła grunty.

1. Starowa Góra P. Szwedkowicz ul. Gruntowa wykup za kwotę 16.660 zł.
 2. Starowa Góra P. Biadoń ul. Warzywna wykup za kwotę 3438 zł.
 3. Romanów P. Malkowska Lepretre przy ul. Przyszkolnej wykup za kwotę 46 840 zł.
 4. Bronisin Dworski P. Bednarczyk wykup pod drogi dojazdowe za kwotę 63 540 zł.
- Ogólnie wykup w 2011 r. za kwotę 130 478 zł.

Radny Jan Owczarek uważa, że bezcelowa była sprzedaż działek w Romanowie za szkołą, gdyż będzie trzeba wykupić grunty pod drogi.

Radny Zenon Wawrzyniak podniósł, że od początku kadencji walczy o to by nie sprzedawać nieuzbrojonych działek, ponieważ takie działki są sprzedawane po dużo niższej cenie niż te, które mają uzbrojenie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Wiesław Gąsiorek powiedział, że zainteresowanie zakupem działek w gminie jest coraz mniejsze, ponieważ zgodnie z ustawą należy doliczyć 23 % VAT do ceny netto.

Stosowanie ustawy o zamówieniach publicznych

Kierownik Referatu Inwestycji Zbigniew Snelewski w kilku zdaniach przybliżył temat.

W Urzędzie Miejskim nie ma referatu, który stricte zajmuje się zamówieniami publicznymi, dlatego też każdy referat sam zajmuje się zamówieniami publicznymi. Oczywiście najczęściej zamówień publicznych przeprowadzanych jest w referacie inwestycji. Ustawa obowiązuje dla zamówień powyżej wartości 14 tys. EURO plus VAT. Procedura zamówień publicznych jest stosowana obligatoryjnie powyżej kwoty 14 tys. EURO. Na podstawie kosztorysu inwestorskiego zostaje określona wartość zadania, a także czy należy stosować prawo zamówień publicznych.

W związku z powyższym, po rozpatrzeniu złożonych przez Burmistrza sprawozdań finansowych za rok 2011, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia komunalnego oraz pozytywnej opinii RIO w Łodzi o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2011 rok oraz informacji o stanie mienia komunalnego Komisja opiniuje powyższe sprawozdanie **pozytywnie**.

Przewodniczący Wiesław Gąsiorek przystąpił do głosowania nad przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2011 oraz nad wnioskiem absolutoryjnym Komisji Rewizyjnej za rok 2011.

Komisja w głosowaniu: 4 „za”, 0 „przeciw”, 0 „wstrzymujący się” zaopiniowała pozytywnie i przyjęła sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2011.

Komisja w głosowaniu: 4 „za”, 0 „przeciw”, 0 „wstrzymujących się” wypracowała wniosek o udzielenie absolutorium za rok 2011 Burmistrzowi Rzgowa.

W związku z wyczerpaniem punktów porządku o godz. 14.50 Przewodniczący Wiesław Gąsiorek zamknął posiedzenie Komisji.

Protokołowała:

Przewodniczył:
Przewodniczący Komisji

Wiesław Gąsiorek