

Protokół Nr 7/2011

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 7.06.2011r.

Posiedzenie odbyło się w Urzędzie Miasta i Gminy Serock Rynek 21.

Początek posiedzenia o godz. 14,00.

Otwierając posiedzenie komisji Przewodnicząca Maria Zawadzka powitała zaproszonych gości w osobach: Sekretarza Miasta i Gminy Serock Pana Tadeusza Kanownika, kier. Ref. RMP Rafała Karpińskiego, Inspektora ds. Inwestycji Marka Bąbolskiego, kier. Ref. PRI Panią Bożenę Kucharczyk, p.o. kier. PRI Pana Pawła Osińskiego i Panią Skarbnik Monikę Ordak oraz radnych (listy obecności 1 i 2 w załączeniu). Poinformowała, że w posiedzeniu komisji uczestniczy 6 radnych, co stanowi quorum, przy którym komisja może obradować.

Zaproponowała następujący porządek obrad:

1. Odczytanie protokołu z kontroli Organizacji przetargów za okres styczeń – 15 maja 2011r.
2. Analiza wykonania budżetu za 2010r.
 - realizacja dochodów i wydatków gminy;
 - opracowanie opinii o wykonaniu budżetu dla RIO z wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium za 2010r.;
 - wystąpienie do Rady Miejskiej z wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium dla Burmistrza.
3. Sprawy różne.

Do przedstawionego porządku obrad nie wniesiono uwag, w związku z tym Przewodnicząca Komisji poddała porządek obrad pod głosowanie.

W głosowaniu

Porządek obrad przyjęto przy 6 głosach za – jednogłośnie.

Ad.2 Odczytanie protokołu z kontroli Organizacji przetargów za okres styczeń – 15 maja 2011r.

Przewodnicząca Komisji Maria Zawadzka

Odczytała protokół z kontroli Organizacji przetargów za okres styczeń – 15 maja 2011r. (zał. nr 3).

Podczas odczytywania protokołu obecni byli Sekretarz Miasta i Gminy Tadeusz Kanownik, Inspektor ds. Inwestycji Marek Bąbolski, kier. Ref. PRI Pani Bożena Kucharczyk i p.o. kier. PRI Pan Paweł Osiński, który nie wnieśli uwag do odczytanego protokołu.

Protokół z kontroli członkowie komisji przyjęli jednogłośnie bez uwag.

Ad.2 Analiza wykonania budżetu za 2010r.

- realizacja dochodów i wydatków gminy;
- opracowanie opinii o wykonaniu budżetu dla RIO z wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium za 2010r.;
- wystąpienie do Rady Miejskiej z wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium dla Burmistrza.

Przewodnicząca Komisji Maria Zawadzka

Poinformowała, że do Rady Miejskiej w Serocku wpłynęło sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za rok 2010, sprawozdanie finansowe oraz informacja o stanie mienia.

Skarbnik MiG Monika Ordak

Poinformowała, że budżet został przyjęty uchwałą rady miejskiej w dniu 27 stycznia 2010r. w ciągu roku zostały wprowadzone zmiany 6 uchwałami Rady Miejskiej oraz 4 Zarządzeniami Burmistrza.

Dochody zostały zaplanowane w wysokości 39.660tys.zł natomiast wydatki w wys. 43.763tys.zł, deficyt został zaplanowany w wys. 4.103tys.zł. po dokonanych zmianach dochody wzrosły do wys. 40.484.972,39 zł, które zostały wykonane w wys. 40.855.452,12 zł, co stanowi 100,91% planu, w planowane dochody bieżące gminy zaplanowano w wys. 36.241.794,39 zł, a wykonano w kwocie 35.869.911,88zł, co stanowi 98,97% planu, planowane dochody majątkowe zaplanowano w wys. 4.243.178 zł, a wykonano w kwocie 4.985.540,24 zł, co stanowi 117,49% planu.

Wydatki budżetowe po dokonanych zmianach w ciągu roku wyniosły 43.558.723,54 zł a zrealizowane zostały w kwocie 42.057.243,07 zł, co stanowi 96,55% ogółu. W tym wydatki majątkowe na zaplanowane 10.494.942 zł, wykonano 10.017.369,65 zł, co stanowi 95,45% planowanych wydatków na inwestycje. Planowany deficyt w wysokości 4.107tys.zł zmniejszony został do kwoty 1.201tys.zł. W roku 2010 spłaciliśmy zobowiązania z tytułu zaciągniętych wcześniej kredytów, pożyczek i wykupu obligacji w kwocie 2.030tys.zł, uzyskaliśmy również umorzenie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w wys. 45tys.zł. Na koniec 2010r. zobowiązania finansowe gminy wyniosły 17 milionów zł, na co się składały kredyty, pożyczki, obligacje oraz opłaty za faktury z tytułu dostaw towarów i usług, których nie zapłaciliśmy do końca roku oraz dodatkowe wynagrodzenie roczne wraz z pochodnymi.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2010r. wyniosły 2.136.789 zł, skutki udzielonych ulg, umorzeń, zwolnień z podatków za 2010r. wyniosły 148.792,01 zł. Łącznie stanowi to kwotę 2.285.581,01 zł.

Poinformowała, że zmieniła się ustawa o finansach publicznych, która wprowadziła nowy przepis, mówiący o tym, że oprócz sprawozdania z wykonania budżetu Komisja Rewizyjna musi zaopiniować sprawozdanie finansowe, które zostało przekazane zarządzeniem Burmistrza.

Następnie przedstawiła sprawozdanie finansowe MiG Serock za rok 2010.

W załączniku Nr 1 dot. bilansu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2010 r. zwróciła uwagę na Aktywa, w tym: na środki pieniężne na dzień 31.12.2010r., które wyniosły 2.408.195,80 zł, należności i roszczenia gdzie wykazane zostały należności, które przekazane zostały na rachunek Miasta i Gminy Serock w miesiącu styczniu 2011r., a dotyczyły 2010 roku. Po stronie Pasywa na zobowiązania finansowe – zadłużenie Miasta i Gminy Serock na dzień 31.12.2010r. gdzie jest tendencja rosnąca, ze względu na zaciągnięte kredyty oraz emisję w 2010r. obligacji w łącznej kwocie 4.580.000 zł z przeznaczeniem na realizację inwestycji i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Ponadto gmina posiadała zobowiązania z tytułu zwrotu środków niewykorzystanych dotacji i środków otrzymanych z innych budżetów jst., rozliczenia z US.

W załączniku Nr 2 w bilansie jednostek budżetowych za 2010r. po stronie:

Aktywa mamy:

- aktywa trwałe - majątek Miasta i Gminy Serock, który wykazuje tendencję rosnącą w porównaniu do roku ubiegłego o kwotę: 27.969.473,28 zł, przyjęcie do eksploatacji środków trwałych uzyskanych

w wyniku zakończonych inwestycji, przejęcia nowego majątku na stan oraz utworzenia nowej jednostki budżetowej (Miejsko – Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej)

- należności długoterminowe, na które składają się m.in. należności wynikające z rozłożenia na raty opłat z tytułu sprzedaży lokali, opłaty adiacenckiej, przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, opłat rocznych za użytkowanie wieczyste i należności zaciągnięte z tytułu zobowiązań podatkowych.

- należności krótkoterminowe, na które składają się m.in. zaległości podatkowe, należności alimentacyjne, należności od budżetu państwa (Ministerstwo Finansów i US) i należności z tytułu dostaw i usług.

- środki pieniężne – są to środki znajdujące się na rachunku bankowym zakładowego funduszu świadczeń socjalnych i na rachunku depozytowym.

- krótkoterminowe papiery wartościowe, obejmują zabezpieczenia z tytułu wadium i należytego wykonania prac inwestycyjnych.

- rozliczenia międzyokresowe dotyczą kosztów operacji już poniesionych a dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

Po stronie Pasywa znajduje się:

- fundusz jednostki, tendencja rosnąca;

- zobowiązania, tendencja rosnąca, wynikająca ze wzrostu zaangażowanych środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, płatnego do końca I kw. roku 2011, z tytułu dostaw i usług a także z tytułu sum obcych, stanowiących zabezpieczenie wykonania umów.

- rozliczenia międzyokresowe z tytułu przychodów przyszłych okresów pochodzących z rozłożenia na raty opłat z tytułu sprzedaży lokali, opłaty adiacenckiej, przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności, opłat rocznych za użytkowanie wieczyste.

W załączniku Nr 3 Rachunek zysków i strat ukazuje wynik finansowy jednostek budżetowych, który na dzień 31.12.2010r. wynosił 10.063.135,16 zł i w porównaniu z rokiem 2009r. wzrósł o 3.910.722,74 zł, Głównym czynnikiem wzrostu było uzyskanie dodatkowego źródła dochodów tj. odszkodowania za przejęte grunty przez GDDKiA pod obwodnicę.

W załączniku Nr 4 Zestawienie zmian w funduszu jednostki jest wykazany stan na koniec roku bieżącego w odniesieniu do stanu na koniec roku poprzedniego.

W załączniku Nr 5 w łącznym bilansie zakładu budżetowego za 2010r. po stronie:

Aktywa, znajdują się:

- aktywa trwałe - wykazujące tendencję malejącą w porównaniu do roku ubiegłego w związku z utworzeniem nowej jednostki budżetowej - Miejsko – Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej, z zakładu budżetowego,

- należności krótkoterminowe, na które składają się m.in. zaległości za wodę i należny podatek VAT,

- środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych

Po stronie Pasywa są:

- zobowiązania wynikające z zaangażowania środków na wypłatę dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi, płatnego do końca I kw. roku 2011, z tytułu dostaw i usług a także z tytułu sum obcych, stanowiących zabezpieczenie wykonania umów.

W załączniku Nr 6 Rachunek zysków i strat, który ukazuje wynik finansowy zakładu budżetowego, który na dzień 31.12.2010r. wynosił 39.513,46 zł.

W załącznik Nr 7 zestawienie zmian w funduszu jednostki jest to stan na koniec roku bieżącego w odniesieniu do stanu na koniec roku poprzedniego.

Informacja o stanie mienia komunalnego przedstawia wykaz nieruchomości, które stanowią własność gminy, wykaz prac majątkowych, dane o zmianie tych prac oraz wydatki poniesione w związku z obsługą tego mienia.

Przewodnicząca Komisji Maria Zawadzka

Przedstawiła, opinie poszczególnych komisji nt. sprawozdania z wykonania budżetu MiG Serock za 2010r.: Komisji Rolnictwa, Ochrony Środowiska i Gospodarki Przestrzennej, Komisji Rozwoju Gospodarczego Budżetu i Finansów, Komisji Spraw Obywatelskich i Komisji Kultury, Oświaty i Sportu – wszystkie komisje sprawozdanie z wykonania budżetu MiG Serock za 2010r. zaopiniowały pozytywnie (opinie komisji w załączeniu).

Odczytała Uchwałę Nr 167/W/11 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 26 kwietnia 2011r. w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza MiG Serock sprawozdaniu z wykonania budżetu MiG Serock za 2010r. (zał.).

Następnie poddała pod głosowanie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2010r. i udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Serock za 2010 rok.

W głosowaniu

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2010r. i udzielenie absolutorium Burmistrzowi Komisja przyjęła przy 5 głosach za, braku głosów przeciwnych i 1 głosie wstrzymującym (zał.)

Przewodnicząca Komisji Maria Zawadzka

Przedstawiła wniosek do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie dot. sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2010r. i udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Serock za 2010 rok.

Po naniesieniu drobnych poprawek przez radnego Stanisława Krzyczkowskiego, przewodnicząca poddała treść wniosku pod głosowanie.

W głosowaniu

Treść Wniosku Komisja przyjęła przy 5 głosach za, braku głosów przeciwnych i 1 głosie wstrzymującym (zał.)

Ad.3. Sprawy różne.

Członkowie komisji zaproponowali, aby kolejne posiedzenie komisji odbyło się na początku lipca.

Przewodnicząca Komisji Maria Zawadzka

Poinformowała, że kolejnym tematem posiedzenia komisji będzie Realizacja zadań jednostek pomocniczych gminy, realizowanych w ramach funduszu sołeckiego w I półroczu 2011r.

Następnie stwierdziła wyczerpanie porządku obrad i zamknęła posiedzenie komisji.

Protokolowała
Danuta Zakrzewska

Przewodnicząca
Komisji Rewizyjnej
Maria Zawadzka