

**Protokół Nr 9.2012**  
**z posiedzenia**  
**Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Twardogórze**  
**z dnia 18 maja 2012 roku**

W posiedzeniu udział wzięli:

- 1) Andrzej Moczulski - przewodniczący Komisji
  - 2) Sylwia Sobczak - członek Komisji
  - 3) Liliana Gawin – Kahla - członek Komisja
  - 4) Mieczysław Plizga - członek Komisji
- oraz
- 5) Jan Dżugaj - Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra
  - 6) Izabela Kłosowska - Skarbnik Miasta i Gminy Twardogóra

*Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.*

**Tematem posiedzenia była analiza sprawozdania opisowego z wykonania budżetu za 2011 rok.**

Zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Twardogórze na I - sze półrocze 2012 roku zatwierdzonym uchwałą nr XV.89.2011 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 30 grudnia 2011 roku Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski o godzinie 11.00 otworzył posiedzenie Komisji Rewizyjnej oraz poinformował, że nastąpiła pomyłka pisarska i w dniu dzisiejszym Komisja przeanalizuje sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za 2011 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej. Następne posiedzenie odbędzie się w dniu 4 czerwca 2012 r. o godzinie 11.00 podczas którego Komisja Rewizyjna zapozna się ze sprawozdaniem finansowym, informacją o stanie mienia komunalnego, opracuje wniosek o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium burmistrzowi a także plan pracy na II – gie półrocze 2012 roku. Proszę o informację, jak przebiegała realizacja budżetu w 2011 r., jakie były problemy, niespodzianki, co udało się zrealizować a czego nie i jakie były tego powody.

Burmistrz Jan Dżugaj podkreślił, że w 2011 r. problemów było bardzo dużo, ale jesteśmy po to, aby je rozwiązywać. Niespodzianek pozytywnych było również dużo. Proponuję dzisiaj mówić o rzeczach pozytywnych, rozwiązanych problemach, ale także, czego nie udało nam się zrobić i dlaczego. Mając to na względzie proszę, aby Pani Skarbnik Izabela Kłosowska syntetycznie przedstawiła sprawozdanie. Na tej bazie proszę o dyskusję.

Skarbnik Izabela Kłosowska oznajmiła, że budżet na rok 2011 został uchwalony w grudniu 2010 r. W trakcie całego roku Rada Miejska dziesięciokrotnie dokonała zmian budżetu

i w budżecie gminy natomiast Burmistrz Miasta i Gminy dokonał dwudziestokrotnie zmian w budżecie gminy. Na koniec roku dochody zostały wykonane na poziomie 88,5 procenta, wydatki na poziomie 89 procent. Deficyt został wykonany na poziomie 4.319.356,63 zł. Gro planowanych zadań zostało wykonanych. Jeśli chodzi o rozliczenie bilansowe przy uwzględnieniu wykonanych dochodów i wydatków oraz zaciągniętych zobowiązań w latach poprzednich rok 2011 zamknął się nadwyżką w wysokości 265.803,21 zł. Dochody przy planie 40.104.151,89 zł wykonane zostały na poziomie 35.473.063,28 zł. Bardzo dobrze zostały wykonane dochody z podatków i opłat lokalnych, ponad 100 procent. Wysoko został wykonany podatek od czynności cywilnoprawnych ponad 130 procent. Jest to trudny do zaplanowania podatek, ponieważ otrzymujemy środki z Urzędu Skarbowego. W przypadku opłaty targowej wzrost wykonania tego dochodu wynika ze zmiany sposobu naliczania opłaty. Wstępnie opłata była naliczana kwotowo od stanowiska a teraz opłata jest naliczana od powierzchni.

Burmistrz Jan Dżugaj dodał, że wprowadziliśmy większy reżim weryfikacji pobierania tej opłaty. Zatrudniliśmy w ubiegłym roku nowego pracownika pobierającego opłaty. Po przebudowie targowiska zostaną uporządkowane powierzchnie stanowisk.

Skarbnik Izabela Kłosowska powiedziała, kolejną wysoką pozycją, jeśli chodzi o wykonanie dochodów jest subwencja oświatowa. Następnie dużą kwotę stanowią udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa. Wykonaliśmy dochody w wysokości 97,6 procent planu. Musimy mieć jednak świadomość, że w ciągu roku dwukrotnie pomniejszaliśmy dochody w tej pozycji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, czy szacując dochody z udziału gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa wiedzieliśmy o tym, że jeden z większych przedsiębiorców zmienił miejsce zameldowania?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, tak wiedzieliśmy o tym. Gmina szacuje wpływy z PIT-ów na podstawie zawiadomienia Ministra Finansów. To jest kwota bazowa, którą można przyjąć, ale nie trzeba.

Skarbnik Izabela Kłosowska dodała, że planowaliśmy pozyskać ponad 7.000.000 zł a we wcześniejszych latach mieliśmy wykonanie na poziomie 10.000.000 zł. Dochody w tej pozycji systematycznie nam malały.

Burmistrz Jan Dżugaj zwrócił uwagę, proszę Państwa tak jak dyskutowaliśmy o oświacie, nie liczy się miejsce zameldowania a miejsce zamieszkania. Każdy z nas w rubryce zamieszkanie powinien wpisać miejsce zamieszkania a nie zameldowania. Tylko decyzja podatnika daje podstawę Urzędowi Skarbowemu do katalogowania wpływu z Pit – u do określonej gminy, stąd jest taka kampania na naszej stronie internetowej i w Informatorze Samorządowym, aby wpisywać miejsce zamieszkania.

Skarbnik Izabela Kłosowska podkreśliła, że w małym procencie zostały wykonane dochody z dotacji rozwojowych. Wynika to z tego, że mimo zakończenia zadań i ich rozliczenia Unia nie przekazała środków, stąd wykonanie na poziomie 51 procent. Nie wpłynęły nam środki z budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Drogoszowice, środki otrzymaliśmy na początku 2012 r. Podobnie było ze środkami dotyczącymi: budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Chelstów, Chelstówek, hali widowiskowo – sportowej. Następną pozycją wysoko wykonaną są dotacje celowe z administracji rządowej: 3.693.356,43 zł, dotyczą one

głównie pomocy społecznej. Planowaliśmy pozyskać dotacje w wysokości 14.220.823,89 zł a pozyskaliśmy 9.890.893,02 zł, co stanowi 69,55 procent. Niewykonanie w 100 procentach dotacji wynika z dotacji rozwojowych, o których wspomniałam. Na 31 grudnia 2011 r. zaległości podatkowe wyniosły 4.356.595,78 zł. Duża kara w wysokości 2.677.575,00 zł dotyczy kąpieliska. Należy podkreślić, że są to zaległości narastające z kilku lat. Wydatki planowano w kwocie 44.689.310,89 zł a wykonano na poziomie 39.792.419,91 zł. Wszystkie wydatki związane z bieżącym funkcjonowaniem zostały poniesione i zapłacone. Natomiast niewykonanie wynika z zadań inwestycyjnych i ewentualnie po części z zadań remontowych z różnych względów, przy czym na 30 zadań, które były planowane na kwotę 15.557.190,00 zł wykonaliśmy 12.896.284,73 zł. Niewykonanych zostało 5 czy 6 zadań, które przeszły do realizacji na ten rok np. budowa chodników w Grabownie Małym, w tej chwili zadanie jest w trakcie realizacji. W przypadku zadań remontowych planowanych do realizacji było 20 zadań na kwotę 1.116.821,00 zł, zapłaciliśmy 883.387,33 zł co stanowi 79,1 procent. W pozostałej części sprawozdania mamy szczegółowo omówione wykonanie planów finansowych zakładu budżetowego, jakim jest u nas Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Twardogórze a także wykonanie planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych, czyli jednostek oświatowych. Na ostatniej stronie sprawozdania macie Państwo tabelaryczną informację o kształtowaniu się prognozy finansowej, czyli czy spełniamy wskaźniki określone w ustawie o finansach publicznych odnośnie kwoty długu i jego spłaty. W dniu 20 kwietnia br. otrzymaliśmy od Regionalnej Izby Obrachunkowej pozytywną opinię w sprawie przedłożonego sprawozdania opisowego z wykonania budżetu gminy za rok 2011.

*Członkowie Komisji Rewizyjnej zapoznali się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej, która stanowi załącznik nr 2 do protokołu.*

### Dyskusja

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, ile wynosiło zadłużenie gminy na koniec 2011 roku?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedziała, że zadłużenie gminy wynosiło 13.418.400,00 zł.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, jak kształtują się wskaźniki u nas i jakie wskaźniki są dopuszczalne zgodnie z przepisami prawa?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedziała, że jest to 33,46 procenta. (pozycja 15 na stronie 103 sprawozdania). A dopuszczalny wskaźnik to 60 procent do dochodów według jeszcze starej ustawy.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, ile w 2011 roku zarobił Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji?

Skarbnik Izabela Kłosowska poinformowała, że na stronie 26 sprawozdania szczegółowo wskazano dochody uzyskane przez GOSiR.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, czy udało nam się otrzymać zwrot środków poniesionych na fundusz sołecki? Czy sołtysi nauczyli się korzystać z funduszu sołeckiego?


Skarbnik Izabela Kłosowska wyjaśniła, że co roku do 31 maja mamy obowiązek złożyć wnioski, w naszym przypadku jest to 30 procent kwoty poniesionej. W 2011 r. otrzymaliśmy 49.164,20 zł w stosunku do wydatków z roku 2010. Jesienią powinniśmy otrzymać informację o ilości środków przyznanych w związku z realizacją wydatków w 2011 roku.

Burmistrz Jan Dzugaj dodał, myślę, że fundusz spełnił oczekiwania ustawodawcy, jakim było pobudzenie lokalnej aktywności. Musimy mieć tę świadomość, że środki powinny być przeznaczane na to coś, z czego będziemy mogli wszyscy korzystać w nieskrępowany sposób. Już sygnalizowałem, że mieszkańcy sołectw za bardzo chcieli przeznaczać środki na konsumpcję, na integrację stąd wydałem zarządzenie, że na tego typu działania w roku bieżącym można przeznaczyć do 10 procent środków funduszu sołeckiego w danym sołectwie, ale nie więcej niż 1000 zł. Nikt nie myśli o tym, aby przeznaczyć środki z funduszu na utrzymanie porządku i czystości w miejscach publicznych.

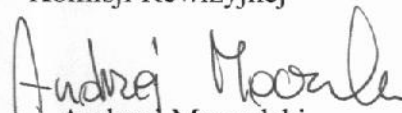
Nie zgłoszono więcej pytań.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokołowała:

  
Joanna Sobiś

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej

  
Andrzej Moczulski