

Protokół Nr 24.2014
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Twardogórze
z dnia 6 czerwca 2014 roku

W posiedzeniu udział wzięli:

- 1) Andrzej Moczulski - przewodniczący Komisji
 - 2) Sylwia Sobczak - członek Komisji
 - 3) Mieczysław Plizga - członek Komisji
 - 4) Liliana Gawin – Kahla - członek Komisji
- oraz
- 4) Jan Dzugaj - Burmistrz Miasta i Gminy Twardogóra
 - 5) Izabela Kłowska - Skarbnik Miasta i Gminy Twardogóra
 - 6) Aleksander Król - Kierownik Referatu Infrastruktury Technicznej

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Zgodnie z planem pracy Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Twardogórze na I - sze półrocze 2014 roku zatwierdzonym uchwałą Nr XXXII.261.2013 Rady Miejskiej w Twardogórze z dnia 19 grudnia 2013 roku tematem posiedzenia było sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z opinią do RIO. Komisja przedstawiła wniosek w sprawie absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy w Twardogórze za rok 2013.

Burmistrz Jan Dzugaj powiedział, podstawową ideą przyświecającą Gminie Twardogóra, którą reprezentowaliśmy w 2013 r. była realizacja gospodarki finansowej, realizacja planów wydatków, na które składały się wydatki bieżące i wydatki majątkowe. Zależało nam aby rozwiązać jak najwięcej problemów przy jak najniższych kosztach ale żeby jakość była jak najlepsza. Nie chcieliśmy uzyskać ilości kosztem jakości. To było podstawą naszych działań ale czy nam się to udało to państwo musicie ocenić.

Skarbnik Izabela Kłowska powiedziała, budżet na rok 2013 uchwalony został 21 grudnia 2012 r., czyli wyprzedzająco. W trakcie roku Rada Miejska 9 krotnie, a Burmistrz 19 krotnie dokonywali zmian budżetu i w budżecie gminy. Po tych wszystkich zmianach na koniec roku po stronie dochodów planowaliśmy 41.889.100,18 zł, a wykonaliśmy 39.191.622,48 zł co dało 93,56% planu. Wydatki planowane były na kwotę 45.125.510,18 zł, a wykonaliśmy 41.324.492,50 zł co dało 91,58% planu. Deficyt był planowany na kwotę 3.236.410 zł, a wykonaliśmy 2.132.870,02 zł co spowodowało, że powstała nadwyżka budżetu gminy i ta nadwyżka po rozliczeniu wszystkich kont wyniosła 1.071.441,25 zł. W 2013 r. zaciągnęliśmy pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska one zaciągnięte były na 3,5%, w tym roku udało się wystąpić o obniżenie i te wszystkie pożyczki mają obniżone oprocentowanie do poziomu 3%. To były pożyczki zaciągnięte na realizację zadań inwestycyjnych, teraz dochodzą obligacje komunalne, to był nowo zaciągnięty dług na 4.142.800 zł. Spłaciliśmy pożyczki na poziomie 1.835.360 zł, wykupiliśmy obligacje lat poprzednich w kwocie 1.500.000 zł. W sumie spłaciliśmy 3.335.360 zł. Po wszystkich rozliczeniach dług gminy na 31 grudnia 2013 r. wynosił 14.173.570 zł.

Przewodniczący Rady Miejskiej Andrzej Obiegło zapytał, jak ta kwota ma się do dopuszczalnej kwoty zadłużenia?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedziała, do dopuszczalnej kwoty nie mamy tutaj żadnych wskaźników nawet zbliżonych. Rok 2013 jest rokiem, w którym obowiązują stare wskaźniki. Wskaźnik wynikający z maksymalnego poziomu wynosi 60%, u nas ten wskaźnik wynosi 33,63% drugi wskaźnik wynosi 15%, a my jesteśmy na poziomie 9,28%. W 2014 są inne wskaźniki ale nie ma tu żadnego zagrożenia.

Dochody budżetu kształtują się na poziomie 93,56% jest to poziom zadawalający. W wysokim procencie zostały wykonane wpływy z tytułu podatków i opłat przekroczyliśmy ponad 100% planowaliśmy 9.986.311 zł a wykonaliśmy 10.050.979,55 zł, drugą pozycją są dochody uzyskane przez jednostki budżetowe planowaliśmy 2.316.689 zł, a wykonaliśmy 2.749.587,20 zł to są głównie dochody zrealizowane przez GOSiR ale również przez przedszkole i wszystkie inne jednostki jak również urząd.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, czyli jednostka zaczęła zarabiać na sobie?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, kompensuje koszty związane z eksploatacją i z użytkowaniem tego obiektu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, ta kwota wystarcza na pokrycie wydatków jednostek?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedziała, absolutnie nie. To są te dochody, które jesteśmy w stanie pozyskać i zabezpieczyć.

Burmistrz Jan Dżugaj powiedział, dochody od jednostek budżetowych, czyli kwota 2.749.587,20 są to dochody, które wypracowały wszystkie jednostki. Dominantem jest GOSiR następnie opłaty z tytułu gospodarki odpadami i na końcu pozostałe jednostki.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, jak wygląda sytuacja jeśli chodzi o dochody jednostek samorządu terytorialnego?

Skarbnik Izabela Kłosowska powiedziała, zgodnie z przepisami gmina realizując zadania z zakresu administracji rządowej zlecone przez Urząd Wojewódzki po rozliczeniu wpływów gmina zostawia sobie 5% z tych zrealizowanych zadań. Są to rzeczy, które są głównie ściągane od dłużników alimentacyjnych.

Dotacje rozwojowe są to dotacje na realizację zadań inwestycyjnych one nie zostały zrealizowane ponieważ wniosek został złożony z końcem roku, a instytucja ma dwa miesiące na weryfikację i tylko z tego powodu nie zostało to zrealizowane.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, jak się kształtowała dynamika dochodów od podatków z PIT-ów, CIT-ów bo początek roku był słaby?

Skarbnik Izabela Kłosowska powiedziała, dochody planowane były w kwocie 7.050.691 zł, a wykonano 6.482.084,49 zł co stanowi 91,94% planu.

Burmistrz Jan Dżugaj powiedział, udziały gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z PIT-u i CIT-u na przestrzeni lat pokazują, że na początku roku są stosunkowo niskie. Dynamika wzrasta dopiero pod koniec roku. To co osiągnęliśmy, czyli te 91,94% jest dobrym wskaźnikiem w stosunku do wskaźnika, który podał nam Minister Finansów.

Skarbnik Izabela Kłosowska omówiła dotacje otrzymane z poszczególnych instytucji. Ogółem planowaliśmy dotacje w kwocie 11.610.056,18 zł, a uzyskaliśmy 9.541.042,51 zł co stanowi 82,18%. Zaległości na dzień 31 grudnia 2013 r. wynoszą 1.847.264,87 zł.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, zaległość w gospodarce odpadami na kwotę 87.966,18 zł wynika z tego, że ludzie nie płacą za wywóz śmieci?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedział, dokładnie tak.

Burmistrz Jan Dżugaj powiedział, wprowadzenie ulg i systemu umorzeń doprowadzi do tego, że tą różnicę zapłacą pozostali płatnicy, bo ten system ma się sam finansować. Z opłat mamy ponosić koszty. Od 16 czerwca wejdzie karta pomocy rodziną wielodzietnym tzw. duża karta. Państwo będzie pomagać rodzinom wielodzietnym i już dziś się naciska, że gminy powinny taką pomoc wprowadzić, ale musimy mieć świadomość tego, że jak wprowadzimy takie karty pomocy w przypadku gospodarki odpadami to musimy mieć świadomość, że pozostali będą musieli tę opłatę ponieść. System jest samofinansujący za II półrocze 2013 r. i mamy świadomość, że mamy wysoki poziom zaległości i trzeba to będzie windykować ale wiemy również, że grono ludzi i tak nie będzie w stanie zapłacić tych zaległości.

Radna Sylwia Sobczak zapytała, czy kwota 111.300 zł dotyczy kary umownej w związku z niewywiązaniem się z umowy dotyczącej opracowania dokumentacji projektowej budowy kanalizacji sanitarnej dla części Łazisko – Domasławice?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, tak. W Goszczu i Grabownie Wielkim odstąpiliśmy od umowy i wówczas nastąpił z mocy prawa system windykacji kar umownych. Nie windykowaliśmy tego ale w księgowości istnieje ta pozycja.

Skarbnik Izabela Kłosowska omówiła wydatki budżetu. Wydatki były planowane na kwotę 45.125.510,18 zł, a wykonaliśmy 41.324.492,50 zł co stanowi 91,58% planu. Największe wydatki ponieśliśmy na oświatę i wychowanie 11.840.152,90 zł.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, dział 750 administracja publiczna, to są głównie koszty działania urzędu?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, w głównej mierze koszty urzędu, ale również inne usługi publiczne, na rzecz naszych mieszkańców. To jest funkcjonowanie organów gminy itp. To są tzw. koszty związane z usługami publicznymi na rzecz mieszkańców i interesantów, którzy z tych usług korzystają.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, oszczędności nie mają wpływu na to, że jakość usług jest gorsza?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, na temat pracy wszystkich pracowników, którzy świadczą usługi publiczne, najlepiej się wypowiedzą osoby korzystające z tych usług. Idea naszą jest to aby były one wykonywane na najwyższym poziomie, aby zaspokajały potrzeby naszych mieszkańców i abyśmy mieli najlepsze narzędzia pracy do świadczenia tych usług. Jakie one są to nie nam to oceniać.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, w dziale 630 turystyka było planowane 85.000 zł, a wykonane zostało 0 zł o co chodzi?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, jest to aktualizacja znaków na szlakach turystycznych. To zadanie przeszło na 2014 rok. Mieliśmy kłopoty z projektantem, który przygotowywał dokumentację aktualizacji oznakowania szlaków pieszych, rowerowych oraz szlaków turystycznych gdyż w pewnym momencie nie było z nim żadnego kontaktu. W obecnej chwili ta dokumentacja jest w fazie końcowej i w tym roku powinniśmy to wykonać bo mamy na to dotację i szkoda by było z tego nie skorzystać.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, w różnych rozliczeniach również planowano 499.655 zł, a wykonano 0 zł?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedziała, są to rezerwy i nie zostały one wykonane, bo nie było wydatków.

Na fundusz sołecki wydatki planowane były w kwocie 216.540 zł, a wykonaliśmy 171.731,26 zł co stanowi 79,31% planu. Niektóre sołectwa wykorzystywały pieniądze w 100%.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, sołectwa coraz lepiej wykorzystują możliwość korzystania z funduszu sołeckiego?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedziała, tak.

Wydatki na inwestycje w 2013 r. planowane były na kwotę 15.405.855 zł, wykonano 14.129.444,58 zł co daje 91,71% planu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, we wszystkich inwestycjach gdzie były planowane kwoty jest poniżej 100% to znaczy, że po przetargach udało się uzyskać cenę niższą?

Kierownik Infrastruktury Technicznej Aleksander Król powiedział, że wszystkich zaplanowanych zadań udało się w bardzo wysokim procencie je zrealizować. Były trzy zadania w których wydatków nie poniesiono są to zadania związane z projektem kanalizacji, dokumentacja projektowa obejmowała cykl dwu letni i w tym roku w sierpniu ma być gotowa dokumentacja także zadanie jest realizowane. Drugie zadanie obejmuje budowę chodników w miejscowości Chelstów – Chelstówek to nie jest zadanie własne Gminy, ale z racji podniesienia bezpieczeństwa gmina się podjęła tego zadania, dotację udało się pozyskać dopiero w II połowie roku, przetarg został rozstrzygnięty, umowa została podpisana i na dzień dzisiejszy procedury zostały zakończone. Ostatnim zadaniem było dobudowanie nowych punktów świetlnych i tu też nie można powiedzieć, że prace zostały odłożone. Bardzo długo trwały negocjacje między gminą, a TAURON-em. Gmina nie jest właścicielem punktów ale na mocy prawa energetycznego musi wydatkować pieniądze na energię elektryczną co jest zrozumiałe ale i też na konserwację. Nie da się tego zrobić na zasadzie przetargu tylko musimy to zlecić firmie TAURON na podstawie art. 67 prawa zamówień publicznych, który mówi, że mają wyłączne prawo do tego typu zleceń mimo, że gmina zwracała się do TAURONA o zezwolenie na konserwację powiatowi, ale nie wyrazili na to zgody. W ramach wieloletnich negocjacji stawki konserwacyjnej udało się w zeszłym roku udało się wypracować umowę, że koszty amortyzacyjne, które musimy ponosić będą przewidziane w nowej umowie w cyklu dwu letnim na podniesienie standardu oświetlenia drogowego. Polega to na dobudowie nowych punktów świetlnych. I bardzo często po dobudowaniu tego oświetlenia powstaje ciąg i my chcemy rozbudować ten ciąg nie w oparciu

o tą umowę to musielibyśmy tworzyć osobny obwód, który byłby kosztowny. Ale jest możliwość aby podłączyć to do istniejących ciągów ale warunek jest taki, że zostaje to na majątku energetyki. I dzięki tym negocjacjom udało się nam wypracować model, który pozwoli nam rocznie zainwestować 88.000 zł w nowe oświetlenie. Umowa została zawarta pod koniec zeszłego roku, bo negocjacje tak zostały sfinalizowane i stąd przeszło to na ten rok.

Burmistrz Jan Dżugaj powiedział, nie wiem czy będziemy mieli pozwolenie właściciela na wpięcie się w sieć.

Kierownik Infrastruktury Technicznej Aleksander Król powiedział, TAURON jest wielkim monopolistą i niestety wszystko chcą wykonywać własnymi siłami. Zadanie jest realizowane. Musimy tą dotacje mimo wszystko wykorzystać.

Skarbnik Izabela Kłosowska omówiła wydatki remontowe. Wydatki były planowane na kwotę 511.070 zł, wykonano 431.304,26 zł co stanowi 84,39% planu. Wszystkie zadania zostały zrealizowane.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Moczulski zapytał, jak zostały rozliczone pieniądze z wystąpienia Andrzeja Piasecznego na dniach Twardogóry w 2013 roku?

Burmistrz Jan Dżugaj odpowiedział, koncert nie odbył się z przyczyn niezależnych od nas. Został zapłacony zgodnie z umową. W chwili obecnej jest przygotowany pozew do sądu i będziemy dochodzić naszych praw. Próbowaliśmy polubownie rozwiązać tą sprawę poprzez ponowne wykonanie koncertu przez wykonawcę w innym terminie ale nie doszliśmy do porozumienia. Wykonawca stwierdził, że był na koncercie, stracił swój cenny czas i nie jest jego winą fakt, że pogoda była taka a nie inna. Przed dniami Twardogóry nie robiliśmy zamieszania bo nie chcieliśmy dużego rozgłosu.

Skarbnik Izabela Kłosowska powiedziała, na fundusz sołecki została przewidziana w budżecie kwota 216.540 zł, suma wydatków poniesionych na fundusz sołecki wyniosła 171.731,26 zł, co stanowi 79,31% zaplanowanych na 2013 rok wydatków.

W dalszej części rozpatrywać będziemy sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Twardogórze oraz Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy Twardogóra za 2013 rok. Ogółem zaplanowane przychody ze sprzedaży wynoszą 2.488.000 zł, a wykonanie za 2013 rok wynosi 2.499.665,29 zł co daje 100% wykonania planu w zakresie przychodów ze sprzedaży. Koszty działalności operacyjnej wynoszą 2.621.717 zł, a wykonanie za 2013 r., wynosi 2.650.643,31 zł co daje 101% wykonania planu. Wynik ze sprzedaży – strata – wynikająca z różnicy pomiędzy wykonanymi przychodami ze sprzedaży w kwocie 2.499.665,29 zł, a wykonanymi kosztami działalności operacyjnej w kwocie 2.650.643,29 zł wynosi 150.978,02 zł. Wynik ze sprzedaży – strata w kwocie 150.978,02 zł – powiększona o pozostałe koszty operacyjne w kwocie 1,16 zł pomniejszona o przychody finansowe w kwocie 1.038,41 zł i przychody operacyjne w kwocie 99.430,57 zł daje stratę w zakresie wykonania planu finansowego za 2013 rok w kwocie 50.510,20 zł. Stan należności na dzień 31.12.2013 r. wynosi 185.653,01 zł w tym brak należności wymagalnych. Na kwotę 185.653,01 zł składają się należności z tytułu dostaw i usług (umowa z NFZ).

Stan zobowiązań na 31.12.2013 r. wynosi 207.513,71 zł w tym zobowiązań wymagalnych brak. Na kwotę 207.513,71 zł składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług 33.884,34 zł, z tytułu podatku i ubezpieczeń 70.534,17 zł oraz z tytułu wynagrodzeń 103.095,20 zł.

Biblioteka Publiczna pozyskała dotację podmiotową w kwocie 429.826 zł, wykonała 429.826 zł co stanowi 100% planu. Należności na dzień 31.12.2013 r. nie wystąpiły. Stan zobowiązań na dzień 31 grudnia 2013 r. wyniósł 168,93 zł. W całości są to zobowiązania bieżące, nie ma zobowiązań wymagalnych. Na kwotę 168,93 zł składają się zobowiązania z tytułu zakupu energii elektrycznej. Środki pieniężne na 31.12.2013 r. wynosiły 2.003,40 zł. W 2013 r., Biblioteka otrzymała również dodatkowe środki finansowe ze Stowarzyszenia „Partnerstwo dla Doliny Baryczy” GRANT „Działaj lokalnie VIII” dofinansowano w wysokości 4.156,25 zł projekt „Odkrywanie Doliny Baryczy przez dużych i małych” – rozliczenie środków zostało dokonane do Stowarzyszenia na podstawie wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej oraz z Fundacji Rozwoju Społeczeństwa Informatycznego (FRSI) na projekt „O finansach...w bibliotece II edycja” w ramach programu edukacji ekonomicznej osób w wieku 50+ przeznaczyła środki w wysokości 800 zł – rozliczenie finansowe i sprawozdania sporządzono zgodnie z zawartą umową na podstawie wyodrębnionej dokumentacji finansowo – księgowej.

Informacja o stanie mienia komunalnego została przedstawiona w następujących tabelach. Pierwsza tabela przedstawia mienie komunalne oddane w użytkowanie wieczyste.

Radna Liliana Gawin – Kahla zapytała, chodzi o lokal po cukierni?

Skarbnik Izabela Kłosowska odpowiedziała, dotyczy to dwóch lokali.

Burmistrz Jan Dżugaj powiedział, lokale mamy ładne ale niestety nie ma na nie popytu i trzeba sobie postawić pytanie dlaczego spadł popyt na te lokale użytkowe. Przeprowadziliśmy dyskusję w gronie osób, co jest powodem tego, że małe lokale upadają i okazało się, że jest to efekt powstawania dużych obiektów handlowych nie tylko na terenie Twardogóry ale również Oleśnicy i Wrocławia. A parking jest bardzo istotnym elementem dla każdej działalności, ponieważ każdy chciałby mieć możliwość podjechania samochodem jak najbliższej miejsca docelowego.

Skarbnik Izabela Kłosowska powiedziała, druga tabela przedstawia mienie komunalne będące w użytkowaniu, trzecia mienie komunalne będące w użytkowaniu szkół, czwarta mienie komunalne będące w użytkowaniu zespołu publicznych zakładów opieki zdrowotnej, piąta mienie komunalne będące w bezpośredniej dyspozycji gminy i szóstą tabelą przedstawiającą zbiorcze zestawienie mienia komunalnego Gminy Twardogóra.

Został również omówiony bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego, bilans z wykonania budżetu państwa jednostki samorządu terytorialnego, rachunek zysków i strat jednostki oraz zestawienie zmian w funduszu sołeckim.

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się i przeanalizowaniu:

- *sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Twardogóra za 2013 rok.*
- *sprawozdania rocznego z wykonania planów finansowych Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki zdrowotnej oraz Biblioteki Publicznej Miasta i Gminy za 2013 rok,*
- *informacji o stanie mienia komunalnego,*
- *sprawozdania finansowego budżetu gminy Twardogóra za 2013 rok,*
- *uchwały nr IV/96/20143 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 25 kwietnia 2014 r. o pozytywnej opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta i Gminy Twardogóra sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za rok 2013, nie wnosi zastrzeżeń pod względem legalności, rzetelności, celowości i gospodarności.*


Komisja Rewizyjna 4 głosami „za” wydała pozytywną opinię do kontrolowanego zadania.

Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym z wykonania budżetu gminy na 2013 rok. W związku z powyższym na niniejszym posiedzeniu Komisja Rewizyjna sporządziła wniosek wraz z opinią do Rady Miejskiej o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Twardogóra z tytułu realizacji budżetu za rok 2013 (*wniosek wraz z opinią stanowi załącznik nr 2 do protokołu*). Uzasadnieniem wniosku jest opinia Komisji Rewizyjnej z dnia 6 czerwca 2014 roku (*opinia stanowi załącznik nr 3 do protokołu*).

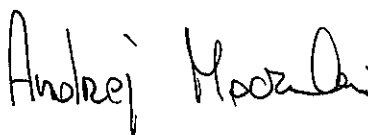
Za udzieleniem absolutorium głosowało czterech członków Komisji Rewizyjnej.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokołowała:


Monika Porowska

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


Andrzej Moczulski