

Protokół nr 10/2015
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 11 czerwca 2015r.

*Posiedzenie Komisji odbyło się w Urzędzie Miasta i Gminy Serock, ul. Rynek 21.
Początek posiedzenia o godz. 14.00.*

Posiedzenie Komisji otworzyła Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Jolanta Kaczmarska i poinformowała, że w posiedzeniu Komisji bierze udział 6 radnych (lista obecności- załącznik nr 1), co stanowi quorum, przy którym Komisja może obradować. W posiedzeniu Komisji uczestniczyli również: Skarbnik Monika Ordak oraz Sekretarz Tadeusz Kanownik (lista obecności- załącznik nr 2).

Przewodnicząca Komisji Jolanta Kaczmarska

Przedstawiła następujący porządek posiedzenia:

1. Analiza wykonania budżetu za 2014r:
 - realizacja dochodów i wydatków gminy,
 - opracowanie opinii o wykonaniu budżetu dla RIO z wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium za 2014r.
 - wystąpienie do Rady Miejskiej z wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium za 2014r.

2. Sprawy różne.

Do przedstawionego porządku posiedzenia Komisji nie wniesiono żadnych uwag, porządek został przyjęty bez uwag.

1.

Analiza wykonania budżetu za 2014r.

Skarbnik Monika Ordak

„Budżet na 2014r. został przyjęty uchwałą budżetową z dnia 18 grudnia 2013r. Dochody były zaplanowane na kwotę 48.613.762,45zł, zaś wydatki w wysokości 49.569.821,40zł. Deficyt budżetowy był określony na kwotę 956.058,95zł. W trakcie roku dokonano zmian dochodów i wydatków łącznie 9 uchwałami Rady Miejskiej. Dochody zrealizowano w wysokości 52.270.217,66zł, tj. 101,41% planu. Gmina pozyskała dochody:

- z wpływów z podatków i opłat lokalnych- około 32% dochodów ogółem, jest to kwota około 15.700.000zł,
- z subwencji oświatowej, którą pozyskaliśmy w kwocie 12.234.251zł, co stanowi około 24% dochodów,
- udział w podatku PIT i CIT- kwota 11.038.735,81zł, tj. około 21% ogółu dochodów,
- dotacje celowe, sprzedaż mienia oraz uzyskane pomoce finansowe.

Gmina oprócz dochodów własnych, uzyskała dofinansowania do zadań inwestycyjnych. Łącznie uzyskaliśmy prawie 4.500.000zł. Jeśli chodzi o środki unijne, uzyskaliśmy na zadania inwestycyjne 4.375.102,40zł. Uzyskaliśmy również dochody z programów rządowych, łącznie w kwocie około 197.000zł.

Jeśli chodzi o wydatki, zostały zrealizowane w 97,8% planu, tj. w kwocie 52.521.651,42zł. Środki zostały rozdysponowane na realizację zadań gminy. Największą pozycję stanowią wydatki związane z oświatą- około 32% ogółu wydatków oraz wydatki na zadania inwestycyjne- około 24% ogółu wydatków.

W ubiegłym roku gmina udzieliła pomocy finansowej dla innych samorządów:

- Powiat Legionowski: przekazana została kwota 300.000zł na budowę drogi w Kani Polskiej,
- Komisariat Policji w Serocku: kwota 32.500zł na służby ponadnormatywne,
- Komenda Powiatowa PSP: kwota 5.000zł na zakup manekina treningowego,
- uruchomione zostały programy zdrowotne, na które przekazaliśmy łącznie kwotę 22.800zł,
- SPZOZ w Serocku: kwota 25.000zł na zakup sprzętu medycznego.

Rok 2014 zamknął się deficytem w wysokości 251.433,76zł. W ubiegłym roku gmina planowała wyemitować obligacje komunalne w kwocie 3.251.000zł. Jednakże w wyniku dobrej realizacji budżetu oraz wpływu na konto gminy rozliczonych środków unijnych, gmina postanowiła zrezygnować z emisji 3 serii obligacji na łączną kwotę 600.000zł.

W porównaniu do roku 2013, udział w podatku PIT w roku 2014r. wzrósł o kwotę 1.300.000zł i wyniósł kwotę 10.861.000zł. Znacząco wzrosły także wpływy z podatku od nieruchomości, w porównaniu do 2013r. nastąpił wzrost o kwotę 611.000zł.

W dniu 24 kwietnia 2015r. Regionalna Izba Obrachunkowa podjęła uchwałę w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2014.”
Następnie odczytała treść uchwały zgodnie z załącznikiem nr 3.

Radny Sławomir Osivała

„Chodzi o zmiany dochodów, jakie nastąpiły od uchwalenia uchwały budżetowej do końca roku budżetowego. Ile środków finansowych wpłynęło w ciągu roku, które nie były planowane?”

Skarbnik Monika Ordak

„Dochody zaplanowane w uchwale budżetowej wynosiły kwotę 48.613.762,45zł, natomiast na koniec roku zostały zrealizowane w wysokości 52.270.217,66zł.”

Radny Mariusz Rosiński

„Pierwsze pytanie dotyczy wykonania dochodów i wydatków. Co spowodowało, że dochody zostały wykonane w 101,40% planu a wydatki tylko 98,97%?”

Skarbnik Monika Ordak

„Jeśli chodzi o wykonanie wydatków, powstały pewne oszczędności na wynagrodzeniach pracowników, którzy przebywali na zwolnieniach lekarskich. Oszczędności powstały również na przetargach i zadaniach inwestycyjnych, jak również wydatkach bieżących.

Jeśli chodzi o dochody, były one analizowane na podstawie sprawozdań wrzesniowych na zakończenie III kwartałów. Nie da się wszystkiego przewidzieć z tego względu, że nie wszystkie dochody zależą od gminy, np. dochody z urzędów skarbowych wpływają w styczniu a dotyczą grudnia. Jeśli chodzi o dochody, możemy przekroczyć plan dochodów, nie ma żadnych sankcji.

Chciałabym zwrócić Państwa uwagę na dział 90019- wpływy z różnych opłat, gdzie zaplanowaliśmy kwotę 123.500zł, natomiast wykonaliśmy 707.099,31zł. Wynika to z tego, że na koniec grudnia otrzymaliśmy wpłatę za wycinkę drzewa. Przewidywaliśmy, że środki te wpłyną na początku stycznia, jednak środki wpłynęły na koniec roku.”

Radny Mariusz Rosiński

„Dochody majątkowe zostały zrealizowane w 99,46%. Czym jest to spowodowane?”

Skarbnik Monika Ordak

„Nie otrzymaliśmy środków w wysokości na realizację projektu „Modernizacja siłowni Ośrodka Sportu i Rekreacji w Serocku.” Złożyliśmy wniosek do kontroli. Jednostka nie zdążyła przeprowadzić kontroli. Środki wpłynęły w tym roku.”

Radny Mariusz Rosiński

„Chodzi o dochody otrzymane z wydawania pozwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych. Uzyskaliśmy z tego tytułu dochody w wysokości 543.293,98 zł, natomiast wydatkowaliśmy kwotę 471.321,45zł. Jest w tym zakresie uwaga RIO, że wszystkich środków nie przeznaczaliśmy na cele, na które powinniśmy przeznaczyć. Proszę o wyjaśnienie.”

Sekretarz Tadeusz Kanownik

„RIO nie zarzuca, że nie wydaliśmy tych pieniędzy, tylko stwierdza, że taka nadwyżka pozostała. Środków tych nie można przeznaczyć na inne cele, tylko środki te powinny być wykorzystane na realizację gminnych programów profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych oraz gminnych programów przeciwdziałania narkomanii.”

Radny Stanisław Krzyczkowski

„Pytanie dotyczy przebudowy układu komunikacyjnego w obrębie szkoły w Woli Kiełpińskiej. Jakie argumenty przemówiły za takim rozwiązaniem, jeśli całkowity koszt zadania będzie powyżej 80.000zł? Niewiele moim zdaniem to zmieni. Natomiast odsunięty jest ciągle pomysł, który zgłaszam od dłuższego czasu dotyczący wjazdu do szkoły od drogi kierunku Woli Smolanej.

Jest w sprawozdaniu wpisane zadanie- budowa budynku socjalnego na terenie gminy. Realizacja zadania jest planowana na lata 2015-2017. Jaka kwota jest planowana na budowę kolejnego budynku socjalnego?”

Sekretarz Tadeusz Kanownik

„Pomysł budowy dojazdu do szkoły od strony drogi w kierunku Woli Smolanej jest nadal rozważany. Na dzień dzisiejszy właściciel działki nie wyrażał zgody na udostępnienie swoich gruntów w celu zorganizowania tego dojazdu. W dalszym ciągu trwają negocjacje z właścicielem tej działki.

Potrzeba wjazdu i parkingów związana była również ze sprzedażą mieszkań i wydzieleniem działki dla lokatorów domu nauczyciela.

Jeśli chodzi o budowę budynku socjalnego, chodzi o dalszą rozbudowę budynku socjalnego przy ul. Pułtuskiej. Chodzi o budynek, który kiedyś docelowo był wstawiony do WPF. W najbliższym czasie nie planujemy budowy kolejnego budynku socjalnego.”

Skarbnik Monika Ordak

„Sprawozdanie finansowe zawiera bilans wykonania budżetu, bilans jednostki budżetowej, rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Jeśli chodzi o bilans wykonania budżetu, po stronie aktywów znajdują się środki pieniężne jakie gmina posiadała na dzień 31.12.2014r. -wynosiły one kwotę 2.118.000zł oraz należności i roszczenia, które wpłynęły na rachunek gminy w styczniu a dotyczyły roku 2014r.- jest to kwota 339.000zł. Po stronie pasywów najważniejszą pozycją są zobowiązania, na które składają się zaciągnięte kredyty, pożyczki oraz emisja obligacji. Jest to kwota 13.561.000zł. Znajdują się tutaj również zobowiązania wobec budżetów w kwocie 47.000zł. Są to głównie

nierozliczone dotacje, które zgodnie z przepisami prawa zostały zwrócone na konto dotującego w styczniu. Ponadto w bilansie wykazujemy wynik z jakim gmina zamknęła rok budżetowy. Zamknęliśmy się deficytem w kwocie 251.000zł. Po stronie pasywów wykazujemy także subwencję oświatową, która wpływa w grudniu na konto gminy a dotyczy roku następnego. Jest to kwota 970.000zł. Przedstawiony jest również wynik na operacjach niekasowych w kwocie 400.470zł. Są to umorzenia pożyczek jakie gmina otrzymała z WFOŚiGW.

Jeśli chodzi o bilans jednostek i zakładu budżetowego, po stronie aktywów znajdują się aktywa trwałe. Jest to cały majątek gminy, który wykazuje tendencję rosnącą i wynosi 191.770.624,02zł. Wykazana jest kwota 10.554.284,91zł, są to środki trwałe w budowie, czyli inwestycje, które zostały rozpoczęte a jeszcze niezakończone. W należnościach długoterminowych wykazujemy kwotę 246.000zł. Wykazujemy tutaj należności z tytułu sprzedaży ratalnej nieruchomości, przekształcenia prawa użytkowania wieczystego, opłat adiacenckich, gdzie termin wymagalności tej spłaty jest powyżej 1 roku. Na należności krótkoterminowe składają się zaległości podatkowe, należności alimentacyjne oraz należności do budżetu państwa- PIT i urzędy skarbowe. Wykazujemy również środki pieniężne. Są to środki jakie znajdują się na rachunkach bankowych Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, jak również na rachunku depozytowym. Kolejna pozycja to krótkoterminowe aktywa finansowe, jest to kwota 2.729.931,52zł. Znajdują się tutaj zabezpieczenia jakie są wnoszone w formie gwarancji ubezpieczeniowych na należyte wykonanie prac inwestycyjnych. Jeśli chodzi o rozliczenia międzyokresowe, dotyczą one operacji okresów przyszłych. Wykazujemy np. zapłatę ubezpieczenia mienia, ubezpieczenia samochodu, gotówki, sprzedaż ratalną- zakup budynku przy ul. Kościuszki. Są to koszty, natomiast wydatek będzie w latach następnych.

Jeżeli chodzi o rachunek zysków i strat, wykazujemy koszty.

Jeżeli chodzi o zestawienie zmian w funduszu jednostki, wykazujemy wykonanie dochodów i wydatków budżetu. Wszystkie te dane wynikają z ksiąg rachunkowych.” (załącznik nr 4).

Przewodnicząca Komisji Jolanta Kaczmarska

Odczytała opinię Komisji Rozwoju Gospodarczego, Budżetu i Finansów w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2014r. (załącznik nr 5).

Przewodnicząca Komisji Jolanta Kaczmarska

Poddała pod głosowanie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2014 rok.

W głosowaniu

Sprawozdanie zostało zaopiniowane pozytywnie przy 6 głosach za- jednogłośnie.

Przewodnicząca Komisji Jolanta Kaczmarska

Poddała pod głosowanie sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy Serock za 2014 rok.

W głosowaniu

Sprawozdanie zostało zaopiniowane pozytywnie przy 6 głosach za- jednogłośnie.

Następnie Komisja przygotowała wniosek do Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie udzielenia Burmistrzowi Miasta i Gminy Serock absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2014r.

Przewodnicząca Komisji Jolanta Kaczmarska

Odczytała treść wniosku.

Przewodnicząca Komisji Jolanta Kaczmarska

Poddała pod głosowanie wniosek o udzielenie Burmistrzowi Miasta i Gminy Serock absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2014r.

W głosowaniu

Wniosek o absolutorium został przyjęty przy 6 głosach za- jednogłośnie (załącznik nr 6).

2.

Sprawy różne

Radny Stanisław Krzyckowski

„Społeczność sołectwa Zabłocie prosi o oczyszczenie terenu wokół dawnej zlewni mleka w celu przeznaczenia tego budynku na miejsce spotkań.”

Radny Sławomir Osiwała

„Proszę o skontrolowanie i ewentualne podjęcie działań mających na celu zwalczanie komarów w Zegrzu.”

Przewodnicząca Komisji Jolanta Kaczmarska

Stwierdziła wyczerpanie porządku obrad i zakończyła posiedzenie Komisji Rewizyjnej o godz. 16.30

Protokołowała


Anna Bilińska

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej


Jolanta Kaczmarska