

**Protokół Nr 46/14**  
**posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Strykowie odbytego**  
**w dniu 14 maja 2014 roku**

Skład Komisji na posiedzeniu w dniu 14 maja 2014 roku

1. Radny Andrzej Pożarlik – Przewodniczący Komisji
2. Radna Marzena Skwarko – Wiceprzewodnicząca Komisji
3. Radna Małgorzata Kiełbik
4. Radny Teodor Kołodziejczyk
5. Radny Karol Lenart

Proponowany porządek posiedzenia:

1. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Stryków za rok 2013.
2. Analiza sprawozdania finansowego za rok 2013.
3. Sprawy różne.

Porządek posiedzenia został przyjęty jednogłośnie.

**Ad.1.**

W czasie posiedzeń Komisja wysłuchiwała wyjaśnień Burmistrza Miasta-Gminy Stryków, Skarbnika Miasta-Gminy Stryków, jak również uzyskała wyczerpujące odpowiedzi na pytania z zakresu realizacji budżetu w roku 2013 wnoszone przez poszczególnych członków Komisji.

Komisja szczegółowo zapoznała się z wykonaniem dochodów według źródeł ich powstania i stwierdziła, że wykonanie w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wykazuje zbliżone wielkości w odniesieniu do planu lub przekroczenia, np. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa na plan 281.000,00 zł wykonanie zamknięto kwotą 387.623,25 zł, tj. 137,9%. Pani Skarbnik wyjaśniła, że przekroczenie planowanych dochodów jest wynikiem uzyskania kwoty 138.496,50 zł z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, a w planowaniu uwzględniono kwotę 100.000,00 zł. W ramach tej kwoty dokonano sprzedaży nieruchomości zajętej pod drogę w Strykowie przy ul. Brzezińskiej i uzyskano kwotę 120.000,00 zł oraz nieruchomości położonej w Strykowie przy ul. Kolejowej na kwotę 15.000,00 zł.

Odzyskano kwotę zaległości za pośrednictwem komornika z tytułu licytacji lokalu komunalnego sprzedanego na raty w latach wcześniejszych. Ponadto w okresie sprawozdawczym w wyniku prowadzonego postępowania egzekucyjnego na poczet zaległości uzyskano 6.026,30 zł, które nie były uwzględnione w planowaniu.

Trzeba również zwrócić uwagę, że nie wykonano dochodów majątkowych w Dziale 010 Rolnictwo i łowiectwo, gdzie zaplanowano kwotę 100.000,00 zł, a wykonania brak. Zgodnie z otrzymanymi wyjaśnieniami w planie uwzględniono sprzedaż gruntów położonych w miejscowości Tymianka, ogłoszono i przeprowadzono przetarg, który zakończył się wynikiem negatywnym.

Pani Skarbnik wskazała, że dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 2.293.054,00 zł, a wykonanie globalnie wynosi 2.291.571,78 zł, co stanowi 99,9%. A zatem można uznać, że

zaplanowane, a nie wykonane dochody, o czym była mowa powyżej, nie miały wpływu na osiągnięcie dochodów z omawianego źródła.

Dokonując podsumowania dochodów, po szczegółowej analizie oraz otrzymanych wyjaśnieniach, stwierdzamy, że pomimo występowania pozycji, które nie zostały wykonane, chociażby wskazać należy podatek od czynności cywilnoprawnych, gdzie wykonanie wynosi 43,3%, bądź podatek od środków transportowych od osób prawnych, gdzie wykonanie wynosi 67%. Uwzględniając obszerne wyjaśnienia zawarte w sprawozdaniu o wyjaśnienia Skarbnika na odbytym posiedzeniu, oceniamy, że globalnie zachowano poprawność planowania i wykonania dochodów.

Komisja szczegółowo zapoznała się z realizacją inwestycji, które na plan 13.419.256,65 zł zrealizowano w kwocie 11.366.653,42 zł, co stanowi 84,7%. Komisja zwróciła uwagę, że na 71 zadań przyjętych do wykonania, 68 wykazuje realizacje oczywiście w różnych wartościach finansowych. Z danych wynika, że wykonanie „zerowe” wykazują następujące inwestycje: opracowanie dokumentacji na wykonanie miejsc parkingowych i postojowych przy zbiegu ulic Cichej i Rolniczej w Strykowie wraz z zagospodarowaniem terenu, opracowanie projektu budowy garaży przy strażnicy OSP w Warszewicach, zakup domku pełniącego funkcję budynku gospodarczego na potrzeby wsi Anielin usytuowanego na działce nr 58/5 oddanej w użytkowanie sołectwu.

Komisja zwróciła uwagę, że na 16 zadań przyjętych w Dziale 900, rozdział 90015 w 100% zostało wykonanych tylko 7 zadań.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że pozostałe zadania są w trakcie realizacji. Wskazana sytuacja jest wynikiem przedłużających się procedur związanych z uzgodnieniami bądź uzyskaniem pozwoleń na budowę przez wykonawców poszczególnych opracowań dokumentacji warunkujących sfinansowanie kosztów tych opracowań.

Skarbnik przekazała również, że niższa realizacja wydatków między innymi majątkowych, bo w 84,7% jest wynikiem obniżenia kosztów realizacji inwestycji w związku z odzyskaniem podatku VAT, jak również niższymi rozstrzygnięciami przetargowymi.

Komisja zapoznała się z rozdysponowaniem rezerw celowych i nie stwierdziła naruszeń dotyczących rozdysponowania tych rezerw. Jednocześnie zwrócono uwagę, iż w ramach zaplanowanej rezerwy na zarządzanie kryzysowe w kwocie 115.700,00 zł, wykorzystano jedynie kwotę 15.200,00 zł. Ponadto nie wykorzystano zaplanowanej rezerwy na gospodarowanie odpadami komunalnymi ujęta w kwocie 315.530,00 zł.

Skarbnik wyjaśniła, że niewykorzystania rezerwa jest wynikiem korzystnego rozstrzygnięcia przetargowego na zagospodarowanie i odbiór odpadów komunalnych. Jednocześnie wspomniała, iż na ten cel po aktualizacji zaplanowano dochody w kwocie 595.000,00 zł, a faktyczne wykonanie wydatków zamknięto kwotą 404.802,89 zł. Zatem nie zachodziła potrzeba uruchomienia rezerwy celowej.

Wielkość długu z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów długoterminowych na dzień 31 grudnia 2013 roku wynosiła 14.439.739,08 zł, w tym warunkowo umorzona pożyczka w kwocie 555.750,00 zł. Wskazana kwota długu stanowi 27,0% wykonanych dochodów.

## **Ad. 2.**

Komisja szczegółowo zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym obejmującym bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego, łączny rachunek zysków i strat, łączne zestawienie zmian w funduszu i nie wniosła żadnych uwag. Natomiast budującym jest fakt wzrostu majątku trwałego o kwotę 11.781.337,36 zł, to jest o 11,3%, co oznacza wzrost do roku ubiegłego o 63,8%.

Komisja także szczegółowo przeanalizowała informacje o stanie mienia komunalnego, która także nie budziła zastrzeżeń.

Analizie poddano tryb postępowania w sprawie zaciągania kredytów i pożyczek długoterminowych i nie stwierdzono naruszenia zasad wynikających z uchwały budżetowej jak i delegacji ustawowych.

Komisja otrzymała wyjaśnienia odnośnie windykacji zaległości podatkowych, jak również kwoty zaległości, która na koniec omawianego okresu sprawozdawczego wynosi 1.964.560,21 zł.

Komisja stwierdziła, że Burmistrz w roku 2013 gospodarował środkami publicznymi w sposób celowy i oszczędny, jednocześnie uzyskując najlepsze efekty z nakładów. Fakt ten w głównej mierze pozwolił wypracować wolne środki na koniec 2013 roku w kwocie 7.564.120,13 zł.

Komisja Rewizyjna na posiedzeniu w dniu 14 maja b.r. w głosowaniu jawnym jednogłośnie (5 głosów za, 0 głosów przeciw, 0 głosów wstrzymujących się) wypowiedziała się za przyjęciem sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Stryków za rok 2013 oraz w głosowaniu jawnym ((5 głosów za, 0 głosów przeciw, 0 głosów wstrzymujących się) wypowiedziała się za przyjęciem sprawozdania finansowego za rok 2013.

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała E. Tomczak.

*Przewodniczący Komisji Rewizyjnej  
Rady Miejskiej w Strykowie*

*Andrzej Pożarlik*