

RM.0012.39.2018.KR

**Protokół nr 39/2018
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Grodzisku Mazowieckim
w dniu 15 maja 2018r.**

Obecni na posiedzeniu według załączonej listy obecności.

Porządek posiedzenia:

- 1. Rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy za 2017 rok oraz informacją o stanie mienia komunalnego oraz opinią RIO w oparciu o procedurę absolutoryjną.**
- 2. Przyjęcie protokołu pokontrolnego z kontroli finansowania i realizacji programu wymiany pieców węglowych w gminie Grodzisk Mazowiecki.**
- 3. Sprawy różne i wniesione.**

Protokół z posiedzenia komisji odbytego w dniu 10 kwietnia 2018r. został przyjęty bez uwag i podpisany przez obecnych na posiedzeniu.

Protokół został opublikowany w pełnym brzmieniu.

Ad.1

Sprawozdanie finansowe gminy Grodzisk Mazowiecki za 2017 rok oraz przebieg realizacji budżetu gminy Grodzisk Mazowiecki za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego przedstawił Skarbnik gminy p. P. Leśniewski.

Sprawozdanie finansowe gminy zawierało:

- bilans jednostkowy za 2017 rok;
- bilans wykonania budżetu gminy za 2017 rok;
- rachunek zysków i strat gminy za 2017 rok;
- zestawienie zmian w funduszu jednostki za 2017 rok;

Bilans jednostki za 2017 rok to:

- aktywa trwałe stan na początek roku 2017 – 894.370.990,12 zł, stan na koniec roku sprawozdawczego – 924.936.615,19 zł,
- aktywa obrotowe – stan na początek roku 2017 – 28.799.948,01 zł, stan na koniec roku sprawozdawczego – 31.534.399,14 zł, co daje sumę na koniec roku sprawozdawczego w wysokości 956.471.014,33 zł.
- pasywa stan na początek roku 2017 – 923.170.938,13 zł, stan na koniec roku sprawozdawczego – 956.471.014,33 zł.

Realizacja budżetu przedstawiała się następująco:

Dochody:

Wykonano w kwocie 233.406.354,61 zł co stanowi 98,8% planu po zmianach w tym:

- dochody bieżące zrealizowano w kwocie 222.271.748,32 zł, co stanowi 100,5% planu
- dochody majątkowe wykonano w kwocie 11.134.606,29 zł, co stanowi 72,9 % planu.

Wydatki:

Wykonano w kwocie 239.267.207,21 zł, co stanowi 96,5% planu w tym:

- wydatki bieżące wykonano w kwocie 187.306.372,18 zł., co stanowi 98,1% planu,
- wydatki majątkowe wykonano w kwocie 51.960.835,03 zł, co stanowi 91,2% planu oraz 21,72 wszystkich poniesionych wydatków.

Powyższa informacja oznacza, że spełniony został wymóg określony w art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych tj. wykonane wydatki bieżące są niższe od zrealizowanych dochodów bieżących.

W wyniku zamknięcia roku budżetowego, w którym zrealizowano:

Dochody w wysokości 233.406.354,01 zł,

Wydatki w wysokości 239.267.207,21 zł

Budżet roku 2017 zamknął się deficytem w kwocie 5.860.852,60 zł i został sfinansowany przychodami pochodzącymi z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 1.311.069,53 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 4.549.783,07 zł.

Przychody wyniosły 22.226.923,07 z tego:

- kredyty – 17.500.000 zł spożytkowane na
 - spłatę kredytów i pożyczek – 10.500.000,00 zł
 - pokrycie deficytu – 7.000.000,00 zł
- wolne środki – 4.726.923,07 zł z tego na:
 - spłatę kredytów i pożyczek – 177.140,00 zł.
 - pokrycie deficytu – 4.549.783,07 zł

Rozchody wyniosły 10.677.140,00 zł z tego:

- spłaty pożyczek – 1.979.640,00 zł
- spłaty kredytów – 8.697.500,00 zł

Skarbnik gminy zaprezentował również szczegółowo:

- zmiany w planie dochodów jakich dokonano w roku 2017;
- zmiany w planie wydatków jakich dokonano w roku 2017;
- wykonanie dochodów budżetu gminy za 2017 rok;
- skutki obniżenia górnych granic, umorzeń, odroczeń i rat w podatkach i opłatach lokalnych;
- wykonanie wydatków budżetu gminy za 2017 rok;
- wykonanie wydatków bieżących budżetu za 2017 rok;
- wykonanie wydatków inwestycyjnych budżetu za 2017 rok według działów;
- zadłużenie gminy;
- zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2017 rok.

Skarbnik gminy P. Leśniewski zapoznał członków Komisji Rewizyjnej z wysokością zadłużenia gminy, które na koniec roku sprawozdawczego wynosiło 70.537.382,60 zł i stanowiło 30,24% wykonanych dochodów. Kwota zadłużenia w stosunku do roku 2016 zwiększyła się o ponad 6.800.000 złotych.

Łączna kwota przypadających spłat rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami na koniec 2017 roku wyniosła 12.446.001,36 zł i stanowiła 5,33% dochodów zrealizowanych, przy dopuszczalnym wskaźniku na 2017 rok równym 15,32%.

Na zadłużenie gminy złożyły się kredyty i pożyczki długoterminowe, ale obciążenie z tytułu zadłużenia i spłat kolejnych rat kredytowych kształtowało się poniżej maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych i było na poziomie bezpiecznym.

Skarbnik gminy poinformował również członków Komisji Rewizyjnej, że skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły w roku 2017 – 16.915.946,29 zł.

Informacja o przebiegu wykonania budżetu gminy Grodzisk Mazowiecki za 2017 rok obejmowała również wykonanie wydatków inwestycyjnych.

Rada Miejska w planie budżetowym zaplanowała wydatki na realizację inwestycji gminnych w wysokości 56.979.332 zł. Plan wykonano w wysokości 51.960.835,03 zł, co stanowi 91,2%

Skarbnik przedstawił również informację o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Komisja Rewizyjna rozpatrzyła również:

Informację o stanie mienia komunalnego za 2017 rok zawierającą:

- wykaz nieruchomości stanowiących mienie gminy;
- wykaz pozostałych składników mienia komunalnego;
- informację o udziałach gminy w spółkach prawa handlowego;
- informację o zmianie stanu mienia komunalnego w stosunku do 2016 roku.

Skarbnik zauważył, że

- wartość gruntów gminnych w porównaniu do roku 2016 zwiększyła się o 7.342.530,57 zł i wyniosła 512.363.932,78 zł.
- wartość budynków i budowli w porównaniu do roku 2016 zwiększyła się o 11.630.594,05 zł i wyniosła 321.599.869,67 zł.
- wartość pozostałych składników mienia komunalnego w porównaniu do roku 2016 zmniejszyła się o 2.045.811,29 zł i wyniosła 15.753.537,83 zł.

Komisja zapoznała się również z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Burmistrza sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2017 rok, która pozytywnie zaopiniowała dokument bez uwag stwierdzając, że opracowane sprawozdanie spełnia wymogi wynikające z art. 269 pkt 1-3 ustawy o finansach publicznych.

Ponieważ radni – członkowie komisji nie zadawali pytań przewodniczący poddał pod głosowanie omówione dokumenty.

Komisja jednogłośnie pozytywnie rozpatrzyła sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego w oparciu o opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Ad.2

Zespół kontrolny Komisji Rewizyjnej w składzie S. Kolasa, J. Morwiński i N. Cegliński przedłożył protokół z kontroli przeprowadzonej w dniach 17-26 kwietnia 2018r. obejmującej finansowanie i realizację programu wymiany pieców węglowych w gminie Grodzisk Mazowiecki. Po analizie dokumentacji zespół kontrolujący stwierdził, że zasady udzielania dotacji celowej, kryteria wyboru inwestycji lub zadania oraz tryb postępowania w sprawie udzielenia dotacji i jej rozliczania odbywały się zgodnie z zapisami uchwały Nr 424/2016 z dnia 26.10.2016r.

Ad.3

Radni nie zgłosili żadnych spraw ani postulatów.

Na tym zakończono posiedzenie komisji.

Przewodniczący komisji


Stanisław Kolasa

Grodzisk Mazowiecki 2018-05-16

RM.0003.39.2018.KR

**BURMISTRZ
GRODZISKA MAZOWIECKIEGO**

**WNIOSKI Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W
GRODZISKU MAZOWIECKIM ODBYTEGO W DNIU 15 MAJA 2018R.**

Komisja jednogłośnie pozytywnie rozpatrzyła sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2017 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego w oparciu o opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej.

Przewodniczący komisji


Stanisław Kolasa