

Protokół Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonej kontroli w dniu 24 maja 2017 roku

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Ryszard Wrzosek – przewodniczący komisji
2. Piotr Wasilewski – wiceprzewodniczący komisji
3. Celina Ostrowska – członek komisji
4. Janina Pietrewicz – członek komisji
5. Marian Mioduszeński – członek komisji

Działając zgodnie ze Statutem Gminy Gołdap oraz planem pracy Komisji Rewizyjnej przeprowadziła kontrolę problemową w Urzędzie Miejskim w Gołdapi w zakresie „Zaopiniowanie z wykonania budżetu gminy za 2016 rok oraz wystąpienie z wnioskiem do Rady Miejskiej w/s udzielenia lub nie absolutorium Burmistrzowi Gołdapi”.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gołdap za 2016 rok oraz sprawozdania finansowe za 2016 rok obejmujące: zestawienie zmian w funduszu jednostki, rachunek zysków i strat, bilans jednostki budżetowej i z wykonania budżetu za rok 2016.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap poinformowała, że zgodnie z ustawą radni otrzymali sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Gołdap za 2016 rok oraz roczne sprawozdanie finansowe za 2016 rok. Sprawozdania zostały wysłane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, celem zaopiniowania oraz przedłożone Radzie Miejskiej w Gołdapi celem wypracowania opinii o budżecie.

Poinformowała, że plan dochodów na koniec 2016 roku wynosił 82.815.838,57 zł a wykonano dochody za 2016 rok w kwocie 83.828.375,04 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 82.691.590,67 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 1.136.784,37 zł. Dochody własne Gminy Gołdap wykonano w kwocie 33.731.979,48 zł. Dotacje celowe na zadania własne Gminy Gołdap wykonano w kwocie 3.560.875,94 zł. Dotacje na zadania w ramach porozumień i umów wykonano w kwocie 14.480,00 zł. Dotacje celowe na zadania zlecone wykonano w kwocie 23.091.526,62 zł. Różne rozliczenia wykonano w kwocie 23.429.513,00 zł.

Plan wydatków na koniec 2016 roku wynosił 83.666.232,57 zł a wykonano wydatki za 2016 rok w kwocie 76.523.422,62 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 74.182.471,22 zł, wydatki majątkowe w kwocie 2.340.951,40 zł.

Na realizację inwestycji wydatkowano kwotę 2.340.951,40 zł. Na koniec 2016 roku budżet Gminy Gołdap został zamknięty nadwyżką w wysokości 7.304.952,42 zł. Przychody na koniec 2016 roku wykonano w kwocie 8.155.346,42 zł a rozchody w kwocie 4.687.377,00 zł. Ze środków budżetu Gminy Gołdap w 2016 roku spłacono raty zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w kwocie 4.687.377,00 zł. Zadłużenie Gminy Gołdap na koniec 2016 roku wynosiło 33.978.575,00 zł.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap poinformowała, że sprawozdanie finansowe za 2016 rok obejmuje bilans z wykonania jednostki samorządu terytorialnego, łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych, łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków i strat samorządowych jednostek budżetowych oraz łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w Funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Radny Marian Mioduszeński odniósł się do sprawozdania finansowego za 2016 rok, do rachunku zysków i strat jednostki i zapytał, z czego wynika zmniejszenie w pozycji „Podatki i opłaty” o prawie 2 mln zł.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap powiedziała, że wszystkie zapisy wynikają z ksiąg rachunkowych. Jeżeli chodzi o koszty związane z podatkami i opłatami zmniejszenie wynika ze zmiany przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych. Powiedziała, że od 2016 roku zmieniły się przepisy i gmina nie musi planować w budżecie podatków i sama sobie ich płacić. Ustawa wprowadziła zwolnienie przedmiotowe w podatku od nieruchomości dla gruntów i

budynków lub ich części, stanowiących własność gminy, z wyjątkiem zajętych na działalność gospodarczą lub będących w posiadaniu innych niż gmina jednostek sektora finansów publicznych oraz pozostałych podmiotów. Przepisy obowiązują od 2016 roku. Stąd wynika zmiana. W efekcie gminy w takich przypadkach nie musiały pobierać podatku od samych siebie, czyli właściciela nieruchomości.

Radny Marian Mioduszewski odniósł się do sprawozdania finansowego za 2016 rok, do rachunku zysków i strat jednostki i zapytał, z czego wynika zwiększenie w pozycji „Inne świadczenia finansowe z budżetu” o prawie 13 mln zł.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap powiedziała, że zwiększenie wynika przede wszystkim z realizacji programu „Rodzina 500+”.

Radny Marian Mioduszewski odniósł się do sprawozdania finansowego za 2016 rok, do rachunku zysków i strat jednostki i zapytał, z czego wynika zwiększenie w pozycji „Odsetki” o prawie 860 tys. zł.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap poinformowała, że zwiększenie wynika między innymi z ujęcia do ksiąg rachunkowych roku 2016 wartości kwot aktualizujących należności. Wykazywane przez merytoryczne stanowiska w sprawozdawczości kwoty, ujęto do ksiąg rachunkowych jako przychody finansowe i ujęto w pozycji odsetki w sprawozdaniu finansowym.

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek odniósł się do sprawozdania finansowego za 2016 rok, do rachunku zysków i strat jednostki i zapytał, jakie usługi wchodzi w skład „Usług obcych” oraz z czego wynika zwiększenie o ponad 1 mln zł.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap powiedziała, że „Usługi obce” obejmują wszystkie usługi dokonywane przez jednostki, aby funkcjonować, np. usługi pocztowe, usługi sprzątania.

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek odniósł się do sprawozdania finansowego za 2016 rok, do bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego i zapytał, jakie środki wchodzi w skład „Innych środków pieniężnych”.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap powiedziała, że „Inne środki pieniężne” to środki z rachunków bankowych innych niż rachunek podstawowy (depozyty, zabezpieczenia należytego wykonania umów, gwarancje).

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek odniósł się do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Gołdap za 2016 rok, do działu 756 i zapytał o zaległości od dochodów od osób prawnych w kwocie 3.367.861,50 zł i od osób fizycznych w kwocie 1.746.904,90 zł.

Pani Joanna Łabanowska Skarbnik Gminy Gołdap powiedziała, że łącznie wszystkie należności wykazane na koniec 2016 roku, które zostały do zapłaty to kwota 12 mln 97 tys. zł. Powiedziała, że egzekwowanie należności stopniowo poprawia się, ale często podejmowane działania nie dają zamierzonych efektów ze względu na niewypłacalność podatników.

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek przedstawił opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 6 kwietnia 2017 roku w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Burmistrza Gołdapi sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Gołdap za 2016 rok. Opinia jest pozytywna.

Członkowie komisji nie zgłosili uwag i wniosków do przedstawionego sprawozdania z wykonania budżetu za 2016 rok.

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek przedstawił projekt uchwały Uchwała Nr 1/2017 Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 24 maja 2017 r. w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Gołdap za 2016 rok oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium.

W głosowaniu jawnym jednogłośnie 5 za uchwała została podjęta

/w załączeniu/
Uchwała Nr 1/2017
Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Gołdapi
z dnia 24 maja 2017 r.

Przewodniczący Pan Ryszard Wrzosek przedstawił wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Gołdapi z dnia 24 maja 2017 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Gołdapi z tytułu wykonania budżetu za 2016 rok.

Wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Gołdapi w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Gołdapi z tytułu wykonania budżetu za 2016 rok został jednogłośnie 5 za przyjęty.

/w załączeniu/

Wniosek Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Gołdapi
z dnia 24 maja 2017r.


Podpisy członków komisji:

1. Ryszard Wrzosek - 

2. Piotr Wasilewski - 

3. Celina Ostrowska -

4. Janina Pietrewicz - 

5. Marian Mioduszewski - 

BURMISTRZ
GOŁDAPY


Tomasz Luto