

## **PROTOKÓŁ**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Podkowy Leśnej,  
w dniu 28 kwietnia 2014 r.**

Posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Podkowy Leśnej odbyło się w dniu 28 kwietnia 2014 r. o godz. 16.00 w Urzędzie Miasta Podkowa Leśna, ul. Akacyjowa 39/41

Przewodnicząca **A. Łukasiewicz** stwierdziła kworum (lista osób obecnych na posiedzeniu w załączniku) i przedstawiła proponowany porządek obrad:

1. Analiza i zbadanie wykonania budżetu miasta za 2013 r. (cz. I – rozpoczęcie prac):

- wydanie opinii o wykonaniu budżetu miasta za 2013r.
- przygotowanie wniosku do Rady Miasta Podkowy Leśnej w sprawie udzielenia lub nie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Podkowy Leśnej za 2013r.

Analiza wyjściowa:

- uchwała budżetowa miasta na 2013r. (uchwała nr 130 z dn. 20.12.2012r.),
  - Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2013 – 2025 (uchwała nr 129 z dn. 20.12.2012r.),
  - zmiany uchwały budżetowe miasta na 2013 r. i Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2013-2025 ( uchwały nr: 133, 143 (zmiana WPF), 144, 160, 163),
  - sprawozdanie z wykonania budżetu miasta w I półroczu 2013r. oraz informacja o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury za I półrocze 2013 r.,
  - informacja Burmistrza Miasta o wykonaniu budżetu miasta za I, II, III kwartał 2013r.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji Rewizyjnej
  3. Sprawy różne.

Porządek posiedzenia został przyjęty jednomyślnie.

Przed rozpoczęciem procedowania pkt. porządku obrad przewodnicząca **A. Łukasiewicz** wręczyła upoważnienia przewodniczącym zespołów kontrolnych do podjęcia czynności kontrolnych zgodnie z przyjętym planem pracy Komisji Rewizyjnej, a następnie poinformowała o skierowaniu przez Radę Miasta na sesji w dn. 24 kwietnia 2013r. wystąpienia Stowarzyszenia Nova Podkova w sprawie nieprawidłowości dokumentacji zakończenia inwestycji szkolnej z zaleceniem zbadania zasadności zarzutu. Poinformowała także o udziale członków Komisji Rewizyjnej w szkoleniu zewnętrznym „Szczególne uprawnienia i obowiązki KR Rady w roku 2014” oraz przekazała interpretację wykładowcy na temat udziału mieszkańców w pracach zespołów kontrolnych komisji rewizyjnych, z której wynika że mieszkańcy mają prawo uczestniczyć w posiedzeniach komisji, ale czynny udział jest możliwy dopiero na etapie omawiania wniosków pokontrolnych łącznie z odpowiednią podmiotu kontrolowanego. Zasada ta będzie zobowiązywała w pracach Komisji Rewizyjnej.

#### Ad. 1.

Przewodnicząca **A. Łukasiewicz** zaproponowała rozpoczęcie procedury absolutoryjnej od przeprowadzenia analizy uchwał budżetowych podejmowanych w trakcie roku 2013 pod kątem realizacji założeń WPF i budżetu miasta oraz dokonanie szczegółowej analizy jednego, wybranego problemu, np. realizacji tzw. ustawy śmieciowej. Członkowie Komisji Rewizyjnej oraz mieszkańcy zapoznali się z uchwałami nr 129/2012 130/2012, **2013**, 133/2013, 143/2013, 144/2013, 160/2013, 163/2013, zmieniającymi Wieloletnią Prognozę Finansową oraz budżet miasta w trakcie roku 2013. Przewodnicząca Komisji zwróciła się do protokolanta o opracowanie tej części protokołu w formie tabelarycznej.

	Uchwała budżetowa nr 130 z dn 20.12.2012	Uchwała nr 133 z dn. 31.01.2013	Uchwała nr 144 z dn. 21.03.2013	Uchwała nr 160 z dn. 26.09.2013	Uchwała nr 163 z dn. 14.11.3013	Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2013r.		Opinia RIO			
						plan	Wykonanie	plan	wykonanie	%	
dochody	22 920 000	22 920 200	22 920 200	23 301 017	23 260 963	22 903 370	22 653 170	23 436 727	23 270 914,20	99,3	
W	22 670 000	22 670 000	22 670 000	22 950 517	22 850 463	22 653 170	11 059 064,79	23 026 227	22 873 872,69	99,3	
lym	250 000	250 000	250 000	350 500	410 500	250 200	177 816,77	410 500	397 041,51	96,7	
wydatki	25 250 714	27 018 141	27 018 141	27 398 958	27 358 904	27 001 311	11 868 161,27	27 359 133	24 738 126,98	90,4	
W	21 161 789	21 161 789	21 138 189	21 484 006	21 443 952	21 121 359	9 991 493,63	21 444 181	20 005 265,63	93,2	
lym	4 088 925	5 856 352	5 879 952	5 914 952	5 879 952	4 097 941	1 876 667,64	5 914 952	4 732 861,35	80	
deficyt	2 330 714	4 097 941	4 097 941	4 097 941	4 097 941	4 097 941	631 279,71	4 097 941	1 467 212,78	3 922 406	1 467 212,78
przychody	2 873 280	4 670 507	4 670 507	4 670 507	4 670 507	4 640 507	6 321 715,84	4 640 507	6 321 715,84		
rozchody	572 566	572 566	572 566	572 566	542 566	542 566	245 283,02	542 566	542 566,04		

W wyniku analizy w/w uchwał stwierdzono **różnice** między zapisami §2 uchwały nr 163/2013r. w odniesieniu do zapisów na str. 1 zał nr1 Sprawozdania z wykonania budżetu za 2013r., o której wyjaśnienie Komisja Rewizyjna zwróci się do Burmistrza Miasta.

Następnie dokonano analizy wykonania budżetu na podstawie sprawozdań okresowych, sprawozdania rocznego oraz opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej.

	Uchwała budżetowa nr130 z dn 20.12.2012	Informacja o wykonaniu budżetu									Sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za rok 2013		
		I kwartał 2013r.			II kwartał 2013r.			III kwartał 2013r.			Plan	wykonanie	%
		plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%	plan	wykonanie	%			
dochody	22 920 000	22 897 200	6 271 822	27	22 903 370	11 236 881	49	23 302 971	17 064 116	73	23 436 727	23 270 914,20	99
W tym	22 670 000	22 647 000	6 175 870	27	22 653 170	11 059 065	49	22 952 471	16 705 404	73	23 026 227	22 873 872,69	99
	250 000	250 200	95 952	38	250 200	177 816	71	350 500	358 712	102	410 500	397 041,51	97
wydatki	25 250 714	26 995 141	6 711 801	25	27 001 311	11 868 161	44	27 400 912	16 416 745	60	27 359 133	24 738 126,98	90
W tym	21 161 789	21 115 189	5 115 544	24	21 121 359	9 991 493	47	21 485 960	14 271 062	66	21 444 181	20 005 265,63	93
	4 088 925	5 879 952	1 596 257	27	5 879 952	1 876 668	32	5 914	2 145 683	36	5 914 952	4 732 861,35	80
deficyt	2 330 714	4 097 941	439 979	11	4 097 941	631 280	15	4 097 941	-	-	4 097 941	1 467 212,78	
przychody	2 873 280	4 670 507	6 321 716	135	4 670 507	6 321 716	135	4 670 507	6 321 716	135	4 640 507	6 321 715,84	
Rozchody	542.566	572 566	122 641	21	572 566	245 283	43	572 566	367 924	64	542 566	542 566,04	

W wyniku analizy w/w sprawozdań stwierdzono **różnice** kwoty deficytu wynikającej z zapisów opinii RIO pkt. 5 w porównaniu z zał. nr1 przychodów i rozchodów budżetu Miasta ze sprawozdania rocznego wykonania budżetu, o której wyjaśnienie Komisja Rewizyjna zwróci się do Burmistrza Miasta. W trakcie roku 2013 Rada Miasta tylko raz dokonała zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej i problem ten nie był szczegółowo omawiany.

**Radny Maciej Foks** zwrócił uwagę na **problem** <sup>zobacz w/w</sup> ~~zaległości~~ <sup>opłaty i porównanie</sup> ~~zaległości~~ <sup>z poprzednimi latami</sup> mieszkańców w tytulu <sup>opłaty i porównanie</sup> ~~podatków i opłat~~ <sup>z poprzednimi latami</sup>, proponując zwrócenie się do Burmistrza Miasta o jego szczegółowe wyjaśnienie ~~z rozbieżnym~~ <sup>z rozbieżnym</sup> ~~rodzajem~~ <sup>rodzajem</sup> ~~opłat~~ <sup>opłat</sup> i porównanie ~~z poprzednimi latami~~ <sup>z poprzednimi latami</sup>.

W wyniku dyskusji na posiedzeniu członkowie Komisji upoważnili Przewodniczącą do sformułowania wniosków i zwrócenia się do Burmistrza Miasta o udzielenie wyjaśnień i dodatkowych informacji w nast. sprawach: **zaległości** w opłatach za korzystanie z urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych (lata 2011-13) oraz z tytułu opłat śmieciowych (w tym porównanie planowanych przychodów z faktycznie poniesionymi wydatkami w roku 2013), dochodów i zaległości wynikających z gospodarowania mieniem gminnym (w tym zapoznanie komisji ze strukturą użytkownika dochodów z mienia w porównaniu z poprzednimi latami, zaległościami, procedurami windykacyjnymi i umorzeniami oraz procedurami i regulacjami w tym zakresie. Kontynuując analizę w tym punkcie Komisja zainteresowała się także stanem mienia miasta i upoważniła Przewodniczącą do uwzględnienia we wnioskach spraw związanych z prawami własności gminy Podkowa Leśna (w tym zmian od poprzedniej kadencji) oraz realizacji zasad jawności i przejrzystości finansów publicznych gminy (w tym udzielanej pomocy publicznej w formie umorzeń, rozłożenia należności na raty, poręczeń i gwarancji, udzielanych dotacji, dofinansowań lub pożyczek - w odniesieniu do osób prywatnych i podmiotów prawnych). Ponadto Komisja oczekuje przygotowania na kolejne posiedzenie Komisji informacji o wynikach kontroli gospodarki finansowej przeprowadzanych w 2013r. (z

uwzględnieniem założeń RIO i NIK).

**Mieszkanka p. Dorota Wacławek** wyraziła zainteresowanie, jakie jeszcze sprawy i dokumenty będą przedmiotem analizy absolutoryjnej i czy obejmą rozliczenie inwestycji szkolnej. Z wyjaśnienia radnej **Heleny Skowron** wynika, że przedmiotem tej analizy jest wykonanie budżetu miasta. Mieszkanka upomniała się także o uwzględnienie w piśmie do Burmistrza zalecenia RIO w sprawie kontroli zarządczej.

Radni przyjęli jednogłośnie wnioski z wstępnej analizy wykonania budżetu miasta w roku 2013, upowazniając Przewodniczącą Komisji do ich ostatecznego sformułowania w wystąpieniu do Burmistrza Miasta.

#### **Ad. 2.**

W związku z uwagą radnej Anny Foss do protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji jego przyjęcie zostało odrzucone.

#### **Ad. 3.**

Przewodnicząca poinformowała o planowanej kontynuacji procedury absolutoryjnej w dniu 15 maja 2014. Na tym posiedzenie zakończono o godz. 18.20.

**Protokolowała Anna Foss**

*Przyjęto w dniu 11.05.2014r.*

*Helena Skowron*

*Anna Foss*

Lp.		Nazwa zadania		Planowane wydatki		Wydatki w tym roku		Wydatki w poprzednim roku		Wydatki w poprzednim roku	
				w zł		w zł		w zł		w zł	
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
11											
12											
13											
14											
15											
16											
17											
18											
19											
20											
21											
22											
23											
24											
25											
26											
27											
28											
29											
30											
31											
32											
33											
34											
35											
36											
37											
38											
39											
40											
41											
42											
43											
44											
45											
46											
47											
48											
49											
50											
51											
52											
53											
54											
55											
56											
57											
58											
59											
60											
61											
62											
63											
64											
65											
66											
67											
68											
69											
70											
71											
72											
73											
74											
75											
76											
77											
78											
79											
80											
81											
82											
83											
84											
85											
86											
87											
88											
89											
90											
91											
92											
93											
94											
95											
96											
97											
98											
99											
100											