**Protokół Nr 19 /13**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej**

**dn. 14.05.2013 r. godz. 13.00 – 15.30**

**odbytej w Ratuszu.**

**Tematy posiedzenia:**

1. Przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok w tym sprawozdania finansowe wraz z opinią RIO do sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok.
2. Przedstawienie i przyjęcie protokołów z badań kontrolnych związanych z czynnościami do absolutorium przez członków Komisji Rewizyjnej.

**Ad 1.**

W posiedzeniu Komisji uczestniczyli członkowie Komisji Re wizyjnej oraz pani Skarbnik Katarzyna Szczepanik.

 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Jan Hawrylów przywitał członków Komisji Rewizyjnej oraz panią Skarbnik. Katarzyna Szczepanik poprosiła o pytania, które są związane ze sprawozdaniami.

Radny Paweł Korycki stwierdził, że nurtują go wydatki w zakresie planu zagospodarowania przestrzennego. Zapytał, czy miasto jest zmuszone do zmian na wniosek inwestorów i jaka jest procedura w tym zakresie?

 Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że w tym zakresie są inne procedury, ale przed przystąpieniem do zmian jest wystąpienie do Rady. Dodała, że nie wie jaka jest dokłada procedura. To też zapewne jest uzależnione od sytuacji finansowej miasta.

Radny Paweł Korycki stwierdził, że wykonanie w zakresie ściągalności mandatów jest małe.

Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że to akurat wykazuje się w sprawozdaniu.

Przewodniczący Komisji zaproponował, aby sprawę procedury z planowaniem przestrzennym, którą poruszał wcześniej radny Paweł Korycki podnieść na sesji i wówczas ten temat zostanie wytłumaczony.

Radny Jacek Niesłuchowski uważa, że powinien być taki zespół roboczy z radnych, którzy będę ustalać pewne ramy w zakresie przystąpienia do zmian w planie przestrzennym zagospodarowania. Ma mieszane uczucia odnośnie straży miejskiej w zakresie ściągalności mandatów.

Przewodniczący Komisji poprosił o przedstawienie po kolei sprawozdań finansowych i zadawanie ewentualnych pytań.

Radny Jacek Niesłuchowski zapytał, czy ten bilans badał biegły rewident?

Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że nie ma takiego obowiązku. Dodała, że ten bilans bada RIO. Kolejno przedstawiła sprawozdanie wszystkich jednostek budżetowych podległych Gminie Brzeg.

Radny Jan Hawrylów stwierdził, że nie zawsze dla niego treści w takim sprawozdaniu są jasne. Dodatkowo zapytał, skąd się wzięła różnica w należnościach krótkoterminowych, które znajdują się na stronie 8 w podpunkcie b?

Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, tutaj pokazuje się przepis dot. miesiąca grudnia jeśli chodzi o odpłatności za przedszkole. Stan na początku roku dotyczył roku 2011 po uchwale, mieszkańcy miasta płacą od uczestnictwa tego danego dziecka w przedszkolu. W związku z tym ta kwota automatycznie spada. Bo dochody z tego tytułu też również spadają.

Radny Jacek Niesłuchowski zapytał, co się mieści pod pojęciem środki trwałe – budowy i inwestycje ? Na początku roku było 5 milionów, a teraz jest ponad 2 miliony?

Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że przeszło to bilansem otwarcia i to były niezakończone inwestycje dotyczące rewitalizacji i termomodernizacji.

Radny Jacek Niesłuchowski zapytał o aktywa obrotowe . Poprosił o wyjaśnienie wykazanej tam różnicy?

Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że na to mają wpływ należności krótkoterminowe. I z tego co wie to, w to wchodzą należności z tytułu odpłatności dotyczące naszych lokali mieszkalnych. Dodała, że te należności były już zasądzone czyli automatycznie te należności są księgowane na odpowiednim koncie i na koniec roku one są pomniejszane przez należności wątpliwe do odzyskania.

# Radny Jacek Niesłuchowski zapytał o pozycję gdzie pojawia się zysk.

## Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że zysk pojawia się w urzędzie ponieważ są przychody czyli wszelkie przychody z tytułu podatków, natomiast starta wychodzi w większości w jednostkach takich jak oświata, bo oni nie mają żadnych przychodów. I to ma wpływ na stratę bądź zysk.

Radny Jacek Niesłuchowski zapytał o zobowiązania długoterminowe?

### Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że w tych zobowiązanych ZNM wykazuje pożyczki, które zostały udzielone na remont naszych mieszkań komunalnych. Dodał, że tu są wykazane w stosunku do nas zobowiązania.

Radny Jacek Niesłuchowski zapytał o zobowiązania krótkoterminowe?

### Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że to są wszelkie zobowiązania z tytułu nie zapłaconych faktur, które na dzień 31 grudnia nie są zobowiązaniami długoterminowymi. A termin płatności jeszcze nie minął i te zobowiązania też się wykazuje w sprawozdanych budżetowych i finansowych. Dodała, że są zobowiązania do Urzędu Skarbowego i Zusu.

Radny Jacek Niesłuchowski zapytał o należności od budżetu? Poprosił o wyjaśnienie.

Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że jest to rozliczenie z Urzędem Skarbowym jeżeli chodzi o Vat za 2012 rok.

Radny Jacek Niesłuchowski zapytał, jak ten bilans ma się do bilansu w stosunku do ubiegłego roku?

### Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odpowiedziała, że stan Gminy jest stabilny, a ogólny stan budżetu jest dobry. Kolejno Pani Skarbnik przedstawiła rachunek zysków i strat. Dodała, że jest to takie uszczegółowienie jednostki budżetowej i przedstawia wynik finansowy. Pytań nie było.

Kolejno Skarbnik Brzegu Katarzyna Szczepanik odczytała i przedstawiła opinię RIO do sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok. – załącznik do protokołu.

**Ad 2**

Protokół z badania kontrolnego do absolutorium wraz z wnioskami przedstawił radny Jacek Niesłuchowski. – załącznik do protokołu. Temat badania: Badanie wydatkowania środków publicznych na projekt pn. Mini Akademii Przedszkolaka współfinansowany w ramach Europejskiego Funduszu Społecznego Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki w 2012 roku.

**Komisja przyjęła protokół za – 6 jednogłośnie.**

Protokół z badania kontrolnego do absolutorium wraz z wnioskami przedstawił radny Edward Bublewicz i radny Paweł Korycki. – załącznik do protokołu. Temat badania: Badanie przeprowadzonych remontów bieżących infrastruktury drogowej na zasobach miejskich w 2012 roku.

**Komisja przyjęła protokół za – 6 jednogłośnie.**

Protokół z badania kontrolnego do absolutorium wraz z wnioskami przedstawił radny Janusz Żebrowski . – załącznik do protokołu. Temat badania: Badanie gospodarki finansowej ( koszty i przychody ) MOSIR-u w 2012 roku.

**Komisja przyjęła protokół za – 5, przeciw – 1, wstrzymało się - 0**

Protokół z badania kontrolnego do absolutorium wraz z wnioskami przedstawił radny Grzegorz Nyczaj. – załącznik do protokołu. Temat badania : Badanie procedur przetargowych dotyczących termomodernizacji w budynkach Gimnazjów w 2012 roku.

**Komisja przyjęła protokół za – 5 jednogłośnie. W chwili głosowania zwolnił się z posiedzenia radny Janusz Żebrowski.**

Protokół z badania kontrolnego do absolutorium wraz z wnioskami przedstawił radny Jan Hawrylów. . – załącznik do protokołu. Temat badania : Badanie remontów lokali gminnych zajmowanych przez rodziny pochodzenia romskiego w 2012 roku.

**Komisja przyjęła protokół za – 5 jednogłośnie. W chwili głosowania nieobecny był na posiedzeniu radny Janusz Żebrowski.**

Po przedstawieniu i przegłosowaniu protokołów z badań kontrolnych Przewodniczący Komisji Jan Hawrylów poddał pod głosownie sprawozdanie z wykonania budżetu miasta za 2012 rok wraz ze sprawozdaniami finansowymi i opinią RIO.

Komisja przyjęła sprawozdanie z wykonania budżetu za 2012 rok wraz ze sprawozdaniami finansowymi i opinią RIO

**za – 4, przeciw – 0, wstrzymało się – 1.**

**W chwili głosowania nieobecny był radny Janusz Żebrowski.**

#### Na tym protokół zakończono

Protokołowała

Anna Polańska

# ***Przewodniczący Komisji Rewizyjnej***

 ***Jan Hawrylów***