

Protokół nr 11/2019
z posiedzenia Komisji Budżetowej
odbytego w dniu 30 października 2019 r.

Obecni na posiedzeniu:

1. Tomasz Krystosek - przewodniczący
2. Piotr Sobek - wiceprzewodniczący
3. Jerzy Jakubik - członek komisji
4. Alicja Piszczafka - członek komisji
5. Krystyna Piekarska - członek komisji
6. Marcin Maryjowski - skarbnik gminy

Porządek posiedzenia:

1. Analiza gospodarki finansowej Gminnej Spółki Komunalnej za I półrocze 2019 r.
2. Sprawy bieżące

1. Analiza gospodarki finansowej Gminnej Spółki Komunalnej za I półrocze 2019 r.

Komisja zajęła się analizą finansową jedynej spółki komunalnej, w której Gmina Pokój posiada 100 procent udziału właścicielskiego. Takim właśnie podmiotem jest spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działająca pod nazwą: Zakład Komunalny Pokój. W trakcie posiedzenia komisja mogła zapoznać się z umową spółki, oraz danymi w wynikach finansowych za okres od 1 stycznia 2019 r. do 30 czerwca 2019 r. oraz danych za porównywalne okresy z lat ubiegłych. Na podstawie przedstawionych dokumentów stwierdzono co następuje:

Spółka została zawiązana na podstawie umowy z dnia 23 maja 2014 r. zawartej w formie aktu notarialnego przed notariuszem Romualdem Szytykiem w Kluczborku (Repetitorium A nr 4419/2014). W umowie spółki wskazano nr PKD 8411 tj. kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej jako główny przedmiot działalności. Poza tym jednak szeroko określono misję jednostki i umowa spółki zawiera bardzo wiele różnych rodzajów działalności opisanych na bazie Polskiej Klasyfikacji Działalności. Organami spółki są: jednoosobowy zarząd w osobie Agaty Chmury oraz trzyosobowa rada nadzorcza w składzie: Jerzy Mormul, Pyka Helmut i Figas Zbigniew.

Posiadaczem całości udziałów w kapitale zakładowym spółki jest Gmina Pokój. Do dnia 29 września 2015 r. Gmina posiadała 100 udziałów o łącznej wartości 5.000 zł. W dniu 29 września 2015 r. na walnym zgromadzeniu wspólników dokonano zwiększenia kapitału do kwoty 265.000 zł, przez co wartość jednego udziału wzrosła z 50 zł do 265 zł. Na chwilę obecną kapitał podstawowy spółki wynosi 285.000 zł.

Wpisu do rejestru przedsiębiorców spółki Sąd Rejestrowy dokonał w dniu 22 września 2014 r. W trakcie analizy stwierdzono, że spółka przed dniem rejestracji nie podjęła żadnej aktywności gospodarczej. Można zatem przyjąć, że działalność spółki rozpoczęła się od 22 września 2014 r.

W pierwszy roku obrotowym, który zakończył się w dniu 31 grudnia 2014 r. spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w kwocie 100.228,40 zł, natomiast ostateczny wynik finansowy za ten rok wyniósł 3.057 zł. Jedyнным źródłem obrotów w pierwszym okresie działalności była sprzedaż usług robót drogowych na rzecz Gminy Pokój. Oprócz tego spółka została wyposażona w majątek trwały na łączną sumę brutto 115.817,89 zł. W 2014 nie odnotowano zatrudnienia w jednostce.

Największy rozwój działalności spółki przypada na 2015 oraz I połowę 2016 r.

Na okres sprawozdawczy tj. 30.06.2019 r. suma bilansowa wynosi 729.806,42 zł. Suma ta jest większa od wartości z pierwszego roku działalności. Na dzień 31.12.2014 bilans zamykał się bowiem kwotą 427.625,39 zł. W rachunku zysków i strat zaprezentowano natomiast stratę z działalności na kwotę 76.721,40 zł

Po przeprowadzeniu analizy danych finansowych spółki komisja stwierdza, że jej działalność oraz sytuacja finansowa jest zgodna z założeniami, które były przedstawiane w uzasadnieniu do uchwały w sprawie powołania jednostki. Spółka od chwili rozpoczęcia działalności znacząco zwiększyła swoją wartość, czego wyrazem jest poziom sumy bilansowej. Odnotowane wzrosty są zaś efektem wyłącznie działalności spółki. Zrealizowana natomiast na dzień sprawozdawczy strata bilansowa jest wynikiem normalnych kosztów działalności operacyjnej. Spółka bowiem w pierwszym kwartale ponosi wydatki na jednorazowe roczne wynagrodzenie pracownicze, które wymagane jest od niej regulaminem wynagradzania. Ceny świadczonych przez spółkę usług skalkulowane są zaś w rocznej perspektywie kosztowej, co oznacza że wydatki te są pokryte przychodami w skali pełnego roku obrachunkowego. Na dzień 30.06.2019 r. spółka zatrudnia w sumie 45 osób. Stała się zatem jednym z największych pracodawców na terenie gminy.

Komisja chce zwrócić uwagę na inne korzystne zjawiska, które występują w działalności spółki. Jednym z takich zdarzeń jest rozszerzenie sprzedaży na rzecz zewnętrznych klientów. Spółka przyjęła zlecenia w zakresie obsługi gastronomicznej. Chodzi o umowę na wyżywienie pacjentów szpitala w Pokoju i Kup. W ostatnim czasie przystąpiono również do obsługi gastronomicznej przedszkola specjalnego w miejscowości Kup. .

Opisane powyżej fakty komisja ocenia pozytywnie.

2. Sprawy bieżące

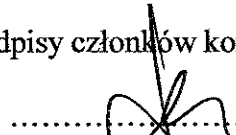


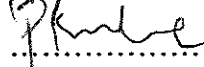

Komisja w trosce o prawidłowość prac nad projektem uchwały budżetowej na 2020 rok, poddała analizie treść uchwały nr XLVI/340/2010 Rady Gminy Pokój z dnia 10 listopada 2010 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej.

Komisja ma zastrzeżenia do treści par. 2 ust.2 uchwały, który zawiera katalog podmiotów uprawnionych do składania wniosków do projektu budżetu. Katalog ten nie obejmuje radnych gminy. Komisja wnosi zatem o zmianę treści tej uchwały tak, aby możliwość składania wniosków do budżetu przez radnego gminy była nieograniczona w tym zakresie.

Na tym protokół zakończono.

Protokół z posiedzenia jest do wglądu w biurze Rady Gminy.

Podpisy członków komisji:

1.
2.
3.
4.
5.
6.