

**Protokół Nr 12/2012
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się dnia 15 maja 2012 r.**

Obecni członkowie Komisji oraz zaproszeni goście – wg załączonych list obecności.

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
3. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2011 r.
4. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2011 r.
5. Kontrola zamówień publicznych za 2011 r. (powyżej 2 000 PLN do 14 000 Euro, powyżej 14 000 Euro – II półrocze 2011 r.).
6. Sprawy różne.

DO PUNKTU 1.:

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Roman Ślosarczyk powitał zebranych radnych (stan 4 radnych – Anna Góra, Roman Ślosarczyk, Zygmunt Sołczykiewicz, Jacek Kaliński) i zaproszonych gości. Zapytał, czy do proponowanego porządku obrad są jakieś uwagi lub propozycje?

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Roman Ślosarczyk poprosił o wykreślenie z punktu 5 słów „powyżej 14 000 Euro” i zaproponował brzmienie punktu 5: „Kontrola zamówień publicznych za 2011 r. (powyżej 2 000 PLN do 14 000 Euro – II półrocze 2011 r.).

Skarbnik Gminy Kozy Dominik Pawiński zgłosił wniosek o wprowadzenie do porządku obrad punktu w brzmieniu: „Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego”.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Roman Ślosarczyk zaproponował, żeby ten punkt wprowadzić jako punkt 4 i w ten sposób dalsze punkty uległy przesunięciu o 1 punkt.

Odbyło się głosowanie za przyjęciem proponowanej zmiany w porządku posiedzenia komisji:

głosowało za:	4
przeciw:	0
wstrzymało się:	0

Porządek posiedzenia po wprowadzonych zmianach:

1. Przyjęcie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
3. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2011 r.
4. Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego.
5. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2011 r.
6. Kontrola zamówień publicznych za 2011 r. (powyżej 2 000 PLN do 14 000 Euro – II półrocze 2011 r.).
7. Sprawy różne.

Komisja porządek przyjęła.

DO PUNKTU 2.:

Nie było żadnych uwag do przedstawionego protokołu. Odbyło się głosowanie za przyjęciem protokołu z posiedzenia Komisji Rewizyjnej, które odbyło się dnia 16 kwietnia 2012 r.:

głosowało za: 4

przeciw: 0

wstrzymało się: 0

Protokół został przyjęty jednogłośnie.

DO PUNKTU 3.:

Skarbnik Gminy Dominik Pawiński omówił przedstawione sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2011 r. Podał ile wyniosły kwoty dochodów ogółem, dochodów bieżących, dochodów majątkowych, a także wydatków ogółem, wydatków bieżących oraz wydatków majątkowych. Dodał, że deficyt budżetowy w wysokości 2 534 347 zł, zamierzano pokryć kredytem oraz pożyczką z WFOŚiGW. W uchwale budżetowej określono rezerwę ogólną i rezerwę celową. W okresie sprawozdawczym Rada Gminy podjęła 5 uchwał zmieniających budżet gminy. Wójt Gminy Kozy dokonał zmian w wielkościach budżetu, które dotyczyły dotacji celowych na zadania zlecone i bieżące, a także zadania w kwocie 331 672,24 zł oraz rozdysponował rezerwę ogólną w kwocie 50 000 zł, rezerwę celową w kwocie 167 450 zł na podwyżki w oświacie, na dotacje dla przedszkoli i na zarządzanie kryzysowe. Gminny budżet roku 2011 został określony w kwotach 31 785 881,31 zł po stronie dochodów, 33 470 151,31 zł po stronie wydatków oraz deficyt budżetowy zmniejszono do kwoty 1 684 270 zł. Uzupełnił, że rzeczywiste wykonanie budżetu po stronie dochodów zostało wykonane w wielkościach 101,32 % co daje kwotę 32 204 664,38 zł oraz wykonanie wydatków w 95,51 % co stanowi kwotę 31 965 980,32 zł. Gmina Kozy po raz pierwszy wypracowała nadwyżkę budżetową w wielkości 238 684,06 zł. Na koniec roku zadłużenie gminy wyniosło 33,17 % w stosunku do zrealizowanych dochodów budżetowych co daje kwotę 10 680 809 zł. Budżet gminy na koniec 2011 r. nie jest obciążony żadnymi zobowiązaniami finansowymi z tytułu poręczeń i gwarancji oraz nie posiada zobowiązań wymagalnych. Ponadto dokonał przedstawienia dochodów oraz wydatków jakie miały miejsce w poszczególnych działach.

Odbyło się głosowanie nad pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2011 r.:

głosowało za: 4

przeciw: 0

wstrzymało się: 0

W wyniku głosowania Komisja sprawozdanie przyjęła.

DO PUNKTU 4.:

Skarbnik Gminy Dominik Pawiński przedstawił informację o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2011 r., która stanowi załącznik Nr 2 do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2011 r.

Sprawozdanie to obejmuje: grunty będące własnością gminy, budynki gminne, obiekty inżynierii lądowej i wodnej oraz pozostałe środki trwałe, a także wysokość dochodów jakie

gmina uzyskała z tytułu posiadanych gruntów i składników majątkowych. Informacja ta obejmuje również zestawienie majątku przekazanego w trwały zarząd podległym jednostkom organizacyjnym gminy dotyczy to gruntów oraz budynków wraz z wyposażeniem, a także przekazanej w używanie Gminie Wilamowice sieci kanalizacyjnej.

Nie było pytań. Odbyło się głosowanie za przyjęciem informacji o stanie mienia komunalnego:

głosowało za:	4
przeciw:	0
wstrzymało się:	0

W wyniku głosowania Komisja informację przyjęła.

DO PUNKTU 5.:

Zastępca Skarbnika Gminy Grażyna Zątek omówiła przedstawione sprawozdanie finansowe gminy Kozy za 2011 r. Każda jednostka organizacyjna gminy sporządza sprawozdanie finansowe składające się z trzech elementów tj. bilans, rachunek zysków i strat oraz zmian w funduszu. Natomiast jednostka, którą jest Urząd Gminy wykonuje czwarty element sprawozdania jakim jest bilans wykonania budżetu. Wszystkie sprawozdania są sumowane przez Urząd Gminy, który sporządza łączne sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie finansowe składa się z: łącznego bilansu jednostek budżetowych gminy, łącznego rachunku zysków i strat wszystkich jednostek budżetowych, łącznego sprawozdania zestawień zmian funduszu jednostki oraz bilansu wykonania budżetu. Następnie przedstawiła elementy sprawozdania finansowego.

Odbyło się głosowanie nad pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2011 rok:

głosowało za:	4
przeciw:	0
wstrzymało się:	0

W wyniku głosowania Komisja sprawozdanie przyjęła.

Do przedstawionych sprawozdań nie było uwag, w związku z tym Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej **Roman Ślosarczyk** zaproponował skierowanie wniosku Komisji Rewizyjnej do Rady Gminy Kozy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2011 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego oraz udzielenie absolutorium Wójtowi gminy Kozy.

Odbyło się jawne głosowanie nad przyjęciem wniosku:

głosowało za:	4
przeciw:	0
wstrzymało się:	0.

Komisja jednogłośnie przyjęła sprawozdanie z analizy budżetu gminy za 2011 r. wraz z wnioskiem do Rady Gminy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2011 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego oraz udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy, jak w poniższej treści:

„Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kozy na posiedzeniu w dniu 15 maja 2012 r. w składzie osobowym jak niżej, zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia komunalnego.

Dokonano analizy:

- 1) rocznego zestawienia wykonania dochodów budżetu gminy za 2011 r. według poszczególnych źródeł dochodów budżetowych,
- 2) rocznego zestawienia wykonania wydatków budżetu gminy za 2011 r. według wielkości planowanej,
- 3) realizacji dochodów budżetowych w 101,3% wielkości planowanej,
- 4) realizacji wydatków budżetowych w 95,5% wielkości planowanej,
- 5) rocznego zestawienia udzielonych dotacji,
- 6) rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych zadań na podstawie odrębnych ustaw Gminie Kozy,
- 7) rocznego zestawienia wykonania planu finansowego zadań z zakresu dotacji celowych na bieżące zadania własne Gminy realizowane na podstawie porozumień,
- 8) rocznego sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2011 oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2011,
- 9) zestawienia realizacji inwestycji,
- 10) zestawienia zobowiązań budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- 11) sprawozdania z dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg i rozłożenia na raty,
- 12) zestawienia zaległości na dzień 31.12.2011 r.
- 13) Informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy w roku 2011,
- 14) zestawienia dochodów własnych i wydatków nimi finansowanych z rachunku dochodów własnych wraz z wykazem jednostek, które utworzyły te rachunki,
- 15) informacji o stanie mienia komunalnego,
- 16) informacji o przebiegu wykonania planu finansowego gminnych jednostek organizacyjnych oraz gminnych instytucji kultury,
- 17) sprawozdania finansowego Gminy Kozy za rok 2011 obejmującego:
 - bilans z wykonania budżetu,
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat jednostki,
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Przedmiotem analizy był stopień wykonania budżetu po stronie wydatków:

- poniżej 80% planu w działach: 630 (Turystyka – 66,67%), 700 (Gospodarka mieszkaniowa – 74,90%), 757 (Obsługa długu publicznego – 76,09%),
- w przedziale 80-90% planu w działach: 710 (Działalność usługowa – 84,55%), 854 (Edukacyjna opieka wychowawcza),
- powyżej 90% planu w działach: 010 (Rolnictwo i Łowiectwo – 98,49%), 600 (Transport i Łączność – 99,17%), 754 (Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 92,19%), 756 (Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – 96,04%), 801 (Oświata i Wychowanie – 95,39%), 851 (Ochrona Zdrowia -91,03%), 852 (Pomoc społeczna – 96/14%),

900 (Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska – 92,50%), 926 (Kultura fizyczna i sport – 93,98%),

- 100% planu w działach: 751 (Urzędy naczelnych organów władzy państwowej), 921 (Kultura i Ochrona dziedzictwa narodowego).

Nie zrealizowanie w pełni wydatków w podanych działach ma uzasadnienie i nie wynika z niegospodarności.

Komisja stwierdziła, że egzekucja należności podatkowych przebiegała zgodnie z procedurą i postępowaniem egzekucyjnym w stosunku do osób fizycznych i prawnych, z wpisem do hipoteki włącznie.

Wszystkie zobowiązania gminy za 2011 r. z tytułu kredytów i pożyczek zostały uregulowane w terminie, w należnej wysokości. Budżet na dzień 31.12.2011 r. nie posiadał zobowiązań wymagalnych.

Nie stwierdzono naruszenia dyscypliny budżetowej. Wszystkie zmiany wielkości budżetowych były następstwem 5 uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy.

Komisja Rewizyjna, biorąc pod uwagę wszystkie pozytywne aspekty wykonania budżetu, uważa za w pełni zasadny wniosek dotyczący pozytywnego zaopiniowania sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2011 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego. Wniosek został przyjęty jednogłośnie przez członków Komisji Rewizyjnej.

Na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) po zaopiniowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2011 oraz informacji o stanie mienia komunalnego Komisja Rewizyjna występuje do Rady Gminy Kozy z wnioskiem o przyjęcie sprawozdań i udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kozy."

DO PUNKTU 6.:

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Roman Ślosarczyk zapytał, czy do przedstawionego zestawienia zamówień publicznych są jakieś pytania.

Radny Jacek Kaliński zapytał, jaka jest różnica pomiędzy wykonaniem usług przez firmę DROMIL w zakresie remontów ulic a wykonaniem prac przez firmę RADEX w kwestii utrzymania dróg.

Kierownik Ref. Budownictwa i Rozwoju Gospodarczego Piotr Kine odpowiedział, że co roku kupowana jest sucha masa asfaltowa, za pomocą której pracownicy gospodarczy łatają dziury na drogach w momencie kiedy skończy się umowa lub nie ma jeszcze podpisanej nowej umowy z firmą, która wykonuje remonty dróg.

Radna Anna Góra zapytała, w którym budynku zostały wymienione okna na podstawie zamówienia nr 100/2011.

Kierownik Ref. Budownictwa i Rozwoju Gospodarczego Piotr Kine odpowiedział, że okna zostały wymienione w budynku gminnym przy ul. Krakowskiej 7.

Radny Zygmunt Solczykiewicz poprosił o podanie informacji na temat zamówienia nr 156/2011.

Kierownik Ref. Budownictwa i Rozwoju Gospodarczego Piotr Kine uzupełnił, że w zeszłym roku została opracowana dokumentacja pod względem nośności stropu w Urzędzie Gminy Kozy, gdzie obecnie znajduje się archiwum urzędowe.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Roman Ślosarczyk zapytał, czym spowodowana jest podwyższona kwota na wykonanie robót zduńskich w porównaniu z ubiegłym rokiem.

Kierownik Ref. Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska Katarzyna Reczko odpowiedziała, że było to spowodowane wymianą piecy kaflowych w budynkach mieszkalnych, czynszowych.

DO PUNKTU 7.:

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Roman Ślosarczyk zapytał jakie koszty gmina poniosła w 2011 r., za szkody drogowe z tytułu odpowiedzialności cywilnej.

Skarbnik Gminy Dominik Pawiński odpowiedział, że były to koszty w wysokości 1 000 zł.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Roman Ślosarczyk podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie.

Protokołowała

Małgorzata Bednarz



Zastępca Przewodniczącego Komisji

Roman Ślosarczyk

