



**Protokół Nr 2/2015
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się dnia 5 maja 2015 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 2014 r.
4. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2014 r.
5. Sprawy różne.

DO PUNKTU 1.:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ireneusz Pacyna powitał zebranych radnych (stan 4 radnych – Iwona Baron, Dorota Prochner, Jan Hałat, Ireneusz Pacyna, nieobecna radna Bożena Wojciechowska) i zaproszonych gości.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ireneusz Pacyna wprowadził do porządku obrad punkt w brzmieniu: „Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego”.

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 2014 r.
4. Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego.
5. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2014 r.
6. Sprawy różne.

Komisja porządek przyjęła.

DO PUNKTU 2.:

Nie było uwag do przedłożonego protokołu.

Komisja protokół z poprzedniego posiedzenia przyjęła.

DO PUNKTU 3.:

Skarbnik Gminy Dominik Pawiński przedstawił informacje dotyczące realizacji budżetu Gminy Kozy za rok 2014, a także omówił przedstawione sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2014 r. oraz informację o stanie mienia komunalnego.

Przedstawił również opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącą sprawozdania. Następnie odpowiedział na zadane przez radnych pytania dotyczące przedstawionych danych.



Odbyło się głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania w wykonania budżetu Gminy Kozy za 2014 r.:

głosowało za: 4

przeciw: 0

wstrzymało się: 0.

DO PUNKTU 4.:

Skarbnik Gminy Dominik Pawiński przedstawił informacje dotyczące stanu mienia komunalnego.

Komisja informację przyjęła.

DO PUNKTU 5.:

Skarbnik Gminy Dominik Pawiński omówił sprawozdanie finansowe Gminy Kozy za 2014r.

Odbyło się jawne głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2014 r.:

głosowało za: 4

przeciw: 0

wstrzymało się: 0.

Nie było uwag, w związku z tym Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ireneusz Pacyna zaproponował skierowanie wniosku Komisji Rewizyjnej do Rady Gminy Kozy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2014 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 2014 r. wraz z wnioskiem do Rady Gminy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2014 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 5 maja 2015 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 2014 r. według poszczególnych źródeł dochodów budżetowych,



- 2) rocznego zestawienia wykonania wydatków budżetu gminy za 2014 r. według wielkości planowanej,
- 3) realizacji dochodów budżetowych w 99,59 % wielkości planowanej,
- 4) realizacji wydatków budżetowych w 93,47 % 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 2014 oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2014,
- 9) zestawienia realizacji inwestycji ze środków pochodzących z funduszu UE,
- 10) zestawienia zobowiązań budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych obligacji komunalnych;
- 11) zestawienie dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg i rozłożenia na raty,
- 12) zestawienia zaległości na dzień 31.12.2014 r.
- 13) informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy w roku 2014,
- 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 2014 obejmującego:
 - bilans z wykonania budżetu,
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat jednostki,
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Przedmiotem analizy był stopień wykonania budżetu po stronie dochodów:

- w dziale 756 – Dochody od osób prawnych, osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej – 102,04 % planowanej wielkości,
 - w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 152,59 % planowanej wielkości,
- oraz stopień wykonania budżetu po stronie wydatków:
- w dziale 010 – Rolnictwo i Łowiectwo – 65,24 % planowanej wielkości,
 - w dziale 630 – Turystyka – 54,05 % planowanej wielkości,
 - w dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska – 90,54% planowanej wielkości.

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

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

Wszystkie zobowiązania gminy za 2014 r. z tytułu kredytów i pożyczek zostały uregulowane w terminie, w należnej wysokości. Budżet na dzień 31.12.2014 r. nie posiadał zobowiązań wymagalnych.



Nie stwierdzono naruszenia dyscypliny budżetowej. Wszystkie zmiany wielkości budżetowych były następstwem 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 2014 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. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zm.) po zaopiniowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2014 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.:

Wójt Gminy Krzysztof Fiałkowski – podziękował za przedstawienie sprawozdania Skarbnikowi Gminy Dominikowi Pawińskiemu, a także komisji za pozytywną opinię.

Przewodniczący Komisji Ireneusz Pacyna podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie.

Protokołowała


Małgorzata Bednarz

Przewodniczący Komisji


Ireneusz Pacyna