



**Protokół Nr 9/2017
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się dnia 9 maja 2017 r.**

Obecni członkowie Komisji oraz zaproszeni goście – wg załączonych list obecności.
W chwili rozpoczęcia obrad obecnych było 4 radnych. Nieobecna: Radna Dorota Procner,
Radna Bożena Wojciechowska.

Godzina rozpoczęcia: 15:00, godzina zakończenia: 16:00

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
3. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2016 r.
4. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2016 r.
5. Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego.
6. Sprawy różne.

DO PUNKTU 1.:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Ireneusz Pacyna powitał zebranych radnych i zaproszonych gości.

Komisja porządek przyjęła.

DO PUNKTU 2.:

Nie było uwag do przedłożonego protokołu.
Komisja protokół z poprzedniego posiedzenia przyjęła.

DO PUNKTU 3.:

Zastępca Skarbnika Gminy Alina Skoczylas przedstawiła informacje dotyczące sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2016 r.

Odbyło się jawne głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2016 r.:

głosowało za:	3
przeciw:	0
wstrzymało się:	0

DO PUNKTU 4.:

Radna Dorota Procner dołączyła do posiedzenia komisji.



Zastępca Skarbnika Gminy Kozy Alina Skoczylas przedstawiła informacje dotyczące realizacji budżetu Gminy Kozy za rok 2016, a także omówiła przedstawione sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2016 r.

Przedstawiła również pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącą sprawozdania. Następnie odpowiedziała na zadane przez radnych pytania dotyczące przedstawionych danych.

Odbyło się jawne głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania w wykonania budżetu Gminy Kozy za 2016 r.:

głosowało za: 4

przeciw: 0

wstrzymało się: 0

DO PUNKTU 5.:

Zastępca Skarbnika Gminy Kozy Alina Skoczylas przedstawiła informacje dotyczące stanu mienia komunalnego.

Komisja informację przyjęła.

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 2016 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 2016 r. wraz z wnioskiem do Rady Gminy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2016 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 9 maja 2017 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 2016 r. według poszczególnych źródeł dochodów budżetowych,
- 2) rocznego zestawienia wykonania wydatków budżetu gminy za 2016 r. według wielkości planowanej,
- 3) realizacji dochodów budżetowych w 101,22 % wielkości planowanej,
- 4) realizacji wydatków budżetowych w 96,76 % 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 2016 oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2016,
- 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 31.12.2016 r.
- 13) informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy w roku 2016,
- 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 2016 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 – 104,18 % planowanej wielkości,
- w dziale 700 – Gospodarka mieszkaniowa – 73,20 % planowanej wielkości,

oraz stopień wykonania budżetu po stronie wydatków:

- w dziale 010 – Rolnictwo i Łowiectwo – 93,31 % planowanej wielkości,
- w dziale 600 – Transport i Łączność – 98,82 % planowanej wielkości,
- w dziale 900 – Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska – 97,71 % planowanej wielkości.



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 2016 r. z tytułu kredytów i pożyczek zostały uregulowane w terminie, w należnej wysokości. Budżet na dzień 31.12.2016 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 2016 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 2016 r. poz. 446 ze zm.) po zaopiniowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2016 oraz informacji o stanie mienia komunalnego Komisja Rewizyjna występuje do Rady Gminy Kozy z wnioskiem o przyjęcie sprawozdań i udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kozy.”

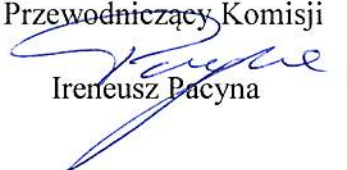
DO PUNKTU 6.:

W tym punkcie nie odnotowano żadnych wystąpień.

Przewodniczący Komisji Ireneusz Pacyna podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie komisji.

Protokołowała

Małgorzata Bednarz

Przewodniczący Komisji

Ireneusz Pacyna