

PROTOKÓŁ Nr 12 / 2011
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego
w dniach 19 i 23 maja 2011 roku

Komisja Rewizyjna obradowała w składzie:

1. Warzywoda Józef – Przewodniczący
2. Idzikowski Andrzej – członek
3. Jabłoński Witold - członek

Porządek obrad :

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Rozpatrzenie i ocena sprawozdania finansowego.
3. Rozpatrzenie i ocena sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2010 rok.
4. Zapoznanie się z Uchwałą Nr III/259/2011 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 11 maja 2011 roku w sprawie opinii dotyczącej sprawozdania Wójta Gminy Zduny z wykonania budżetu za 2010 rok.
5. Zapoznanie się z informacją o stanie mienia gminy.
6. Sporządzenie wniosku o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Zduny.

Ad.pkt.1.

Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Radny Józef Warzywoda. Powitał wszystkich obecnych i przedstawił proponowany porządek obrad, który został przyjęty bez uwag i zmian w sposób jednogłówny. Nadmienił, że sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2010 wraz z informacją o stanie mienia gminy wszyscy radni otrzymali w ustawowym terminie do dnia 31 marca 2011 roku. Sprawozdanie finansowe członkowie komisji otrzymali w dniu dzisiejszym.

Ad.pkt.2.

W dniu 19 maja 2011 roku, w pierwszym dniu posiedzenia w godz. 10.00-16.00 (przerwanie pracy komisji i postanowienie o kontynuowaniu posiedzenia w dniu 23 maja 2011 roku wynikało z tego, iż Komisja Rewizyjna miała na celu rozpatrzenie bardzo obszernego materiału stawianego pod obrady Komisji), Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym obejmującym:

- bilans z wykonania budżetu gminy,
- bilans jednostki budżetowej,
- zestawienie zmian w funduszu jednostki,
- rachunek zysków i strat jednostki.

Komisja rewizyjna nie zgłosiła uwag do w/w sprawozdań.

Ad.pkt.3.

Komisja Rewizyjna dokonała szczegółowej analizy przedłożonego przez Wójta Gminy sprawozdania z wykonania budżetu gminy Zduny za rok 2010 stanowiącego załącznik Nr 1 do niniejszego protokołu, szczególnie pod względem legalności, gospodarności, rzetelności i celowości poniesionych wydatków oraz zgodności dokumentacji ze stanem faktycznym .

W trakcie analizy przedstawionego sprawozdania wyjaśnień udzielali:

1. Wójt Gminy Zduny – Jarosław Kwiatkowski
2. Skarbnik Gminy Zduny – Grażyna Jarota

Wyjaśnienia, jakich udzielali Skarbnik Gminy i Wójt Gminy dotyczyły sposobu finansowania jednostek ochotniczych straży pożarnych funkcjonujących na terenie naszej gminy.

Wyjaśnienia i odpowiedzi na pytania Komisja Rewizyjna uznała za wyczerpujące i uznała sposób finansowania jednostek osp na terenie gminy za prawidłowy i nie budzący zastrzeżeń.

Komisja oceniła realizację budżetu w sposób następujący :

- wydatki budżetowe były realizowane zgodnie z uchwałą w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2010 oraz zmianami do budżetu wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy i

zarządzeniami Wójta Gminy Zduny w ciągu roku budżetowego. Zaplanowane dochody w kwocie 15.912.075,03zł ogółem zostały zrealizowane w kwocie 15.564.564,56zł, co stanowi 97,82% planu rocznego. Zaplanowane wydatki w kwocie 17.962.625,03 zł zostały zrealizowane w kwocie 16.855.626,51 zł, co stanowi 93,84%;

- zamierzone zadania inwestycyjne na rok 2010 zostały wykonane oprócz realizacji projektu boiska ORLIK 2012 w Nowych Zdunach. Inwestycja ta nie została zrealizowana ze względu na opóźnienia robót spowodowane sytuacją pogodową i w związku z tym została podpisana ugoda z wykonawcą, zmieniająca termin wykonania zadania.
Wydatki na realizację zadań inwestycyjnych ponoszone były w sposób celowy, oszczędny i gospodarny ;
- zobowiązania wynikające z zawartych umów i przepisów prawa regulowane były z zachowaniem terminów i wysokości, co nie skutkowało zapłatą odsetek karnych za opóźnienie w zapłacie;
- wydatki na obsługę długu publicznego (odsetki) poniesione zostały zgodnie z harmonogramem spłat poszczególnych tytułów dłużnych (kredytu i pożyczek). Spłata rat głównych także odpowiada wskazanym harmonogramom i została poniesiona w kwocie zaplanowanych w budżecie rozchodów;
- w roku budżetowym 2010 wykorzystana została w całości rezerwa budżetowa zaplanowana na kwotę 40 tys. zł.
- w trakcie realizacji budżetu przestrzegano zasad gospodarki finansowej;
- stwierdza się zgodność z przepisami prawa oraz upoważnieniami udzielonymi przez Radę Gminy, dokonanych przez Wójta Gminy Zduny zmian w budżecie gminy w ciągu roku 2010;
- zadania publiczne finansowane z budżetu gminy realizowane były prawidłowo, co stwierdzono m.in. poprzez analizę wydatków przeznaczonych na ochronę przeciwpożarową i wydatków przeznaczonych na profilaktykę i rozwiązywanie problemów alkoholowych;

- udzielenie z budżetu gminy dotacji na rzecz organizacji pozarządowych nastąpiło w trybie otwartego konkursu ofert, co sprawdzono na podstawie dokumentacji dotyczącej przeznaczenia dotacji na realizację zadania publicznego z zakresu upowszechniania sportu i kultury fizycznej;
- czynności związane z wykonaniem budżetu w roku 2010 były realizowane terminowo;
- w trakcie realizacji budżetu w roku 2010 stwierdza się przestrzeganie dyscypliny finansów publicznych.

Komisja nie stwierdziła naruszenia zasady gospodarności. Wszelkie wydatki następowały zgodnie z wymaganymi przepisami ustawy o finansach publicznych jak również ustawy o zamówieniach publicznych,

Komisja na podstawie werykcyjnej kontroli dowodów płatności i zawieranych umów na realizację zadań inwestycyjnych, świadczonych usług oraz na dostawę materiałów stwierdziła prawidłowość dokonywanych rozliczeń. Realizowane wydatki były zgodne z wytyczonymi zadaniami, które zostały określone przez Radę Gminy w uchwale budżetowej.

W drugim dniu posiedzenia tj. 23 maja 2011 roku w godz. 10.00-15.00 Komisja Rewizyjna rozpatrzyła dalsze punkty porządku obrad, tj.:

Ad.pkt.4.

Komisja zapoznała się z treścią Uchwały Nr III/259/2011 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dnia 11 maja 2011 roku w sprawie opinii dotyczącej sprawozdania Wójta Gminy Zduny z wykonania budżetu za 2010 rok.

Opinia stanowi załącznik Nr 2 do niniejszego protokołu.

Ad.pkt.5.

W punkcie tym Komisja Rewizyjna zapoznała się z informacją o stanie mienia gminy, stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszego protokołu.

Do przedstawionej informacji o stanie mienia gminy Komisja Rewizyjna nie wniosła żadnych uwag, opiniując przedłożony materiał pozytywnie.

Ad.pkt.6.

Komisja Rewizyjna po szczegółowej analizie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2010, po zapoznaniu się z opinią RIO o tym sprawozdaniu oraz po zapoznaniu się z informacją o stanie mienia gminy, na podstawie zgromadzonych dokumentów i danych oraz dokonaniu na ich podstawie ustaleń postanawia pozytywnie ocenić działania Wójta Gminy Zduny w zakresie realizacji budżetu gminy za rok 2010.

W wyniku głosowania jawnego Komisja Rewizyjna jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2010 i stawia wniosek do Rady Gminy Zduny o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Zduny za prawidłowe wykonanie budżetu gminy za rok 2010.

Wniosek stanowi załącznik Nr 4 do niniejszego protokołu.

Na tym protokół zakończono i podpisano :

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej

1. Józef Warzywoda – Przewodniczący -
2. Idzikowski Andrzej – członek -
3. Jabłoński Witold – członek

