

Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 9 maja 2011 roku

I. Komisja Rewizyjna Rady Gminy Krupski Młyn w składzie:

- | | |
|------------------------|------------------------------|
| 1. Adam Łuć | – Przewodniczący Komisji |
| 2. Jacek Kiszkiś | – Wiceprzewodniczący Komisji |
| 3. Henryk Brodziak | - Członek Komisji |
| 4. Artur Dawydzik | - Członek Komisji |
| 5. Rafał Kuczera | – Członek Komisji |
| 6. Róża Ochman-Szyguła | – Członek Komisji |

II. Porządek posiedzenia:

1. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego za 2010 rok.
2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2010 rok.
3. Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
4. Sprawy bieżące.

III. Przebieg posiedzenia Komisji Rewizyjnej:

ad. 1. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego za 2010 rok.

Działając na podstawie art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2009 roku, Nr 157, poz. 1240 ze zm.) Komisja Rewizyjna przystąpiła do rozpatrzenia sprawozdania finansowego Gminy Krupski Młyn za 2010 rok.

Badając sprawozdanie finansowe za 2010 rok Komisja Rewizyjna zapoznała się z następującymi sprawozdaniami:

- Bilansem z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Krupski Młyn sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 roku,
- Bilansem jednostki budżetowej sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 roku,
- Rachunkiem zysków i strat jednostki (wariantem porównawczym) sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 rok,
- Zestawieniem zmian w funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31 grudnia 2010 rok.

Po zapoznaniu się z wyżej wymienionymi materiałami źródłowymi Komisja Rewizyjna stwierdza, co następuje:

- a) sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- b) sprawozdanie zostało sporządzone zgodnie z określonymi ustawą zasadami rachunkowości,
- c) sprawozdanie jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi przepisami prawa,
- d) sprawozdanie przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie istotne dla oceny jednostki informacje.

ad. 2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2010 rok

W kolejnym punkcie porządku obrad na podstawie zapisu art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Komisja Rewizyjna przystąpiła do rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2010 rok.

Badając wykonania budżetu Komisja Rewizyjna zapoznała się z następującymi materiałami źródłowymi:

- Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050/30/2011 z dnia 30 marca 2011 w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krupski Młyn za 2010 rok łącznie z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu,

- Informacją o stanie mienia komunalnego,
- szczegółowymi sprawozdaniami z realizacji zadań rzeczowych, sporządzanymi przez kierowników referatów urzędu gminy i jednostek organizacyjnych gminy.

Na podstawie powyższych sprawozdań i informacji oraz złożonych wyjaśnień przez Wójta Gminy i Skarbnika Gminy, Komisja Rewizyjna dokonała kompleksowej oceny całości operacji i procedur związanych z wykonaniem budżetu, w tym prawidłowość prowadzenia gospodarki finansowej w ramach przyjętego budżetu a w szczególności realizacja dochodów i wydatków, przychodów i rozchodów a także zmian w budżecie dokonanych przez wójta gminy oraz zaciągniętych zobowiązań.

Badając wykonanie budżetu i rozpatrując sprawozdania członkowie Komisji kierowali się kryteriami: legalności, rzetelności, gospodarności i celowości oraz zwracali szczególną uwagę na to, czy Wójt Gminy przestrzegał dyscypliny finansów publicznych.

W wyniku dokonanej oceny Komisja Rewizyjna przyjęła do wiadomości następujące informacje:

1. Uchwalony przez Radę Gminy Krupski Młyn uchwałą Nr XXXV/263/09 z dnia 22 grudnia 2009 roku budżet gminy na 2010 rok po zmianach dokonanych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy przewidywał dochody i wydatki gminy na następującym poziomie:
 - a) dochody budżetu gminy - 13 766 806,81 zł
 - b) wydatki budżetu gminy - 15 015 099,80 zł
 - c) przychody budżetu gminy - 2 016 910,00 zł
 - d) rozchody budżetu gminy - 768 617,01 zł
2. Wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2010 roku przedstawia się następująco:
 - a) dochody budżetu gminy zamknęły się kwotą 12 447 009,92 zł, co stanowi 90% planowanych dochodów,
 - b) wydatki budżetu gminy zamknęły się kwotą 13 348 634,77 zł, co stanowi 94% planowanych wydatków,
 - c) przychody budżetu gminy zamknęły się kwotą 1 686 910,00 zł, co stanowi 84% planowanych przychodów,
 - d) rozchody budżetu gminy zamknęły się kwotą 768 617,01 zł, co stanowi 100% planowanych rozchodów.
3. Wykonanie planu dochodów budżetu gminy na poziomie 90 % głównie za sprawą mniejszych wpływów ze sprzedaży wody i odbioru ścieków w związku ze zmianą eksploatatora, utrzymującego się zadłużenia z tytułu opłat czynszowych wraz z pochodnych przez najemców lokali w gminnym zasobie mieszkaniowym, mniejszych niż zakładano wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego, nie spowodowało ograniczenia zakresu rzeczowego zaplanowanych na rok 2010 zadań inwestycyjnych i bieżących.
4. Zadłużenie długoterminowe na koniec roku budżetowego 2010 wyniosło 2 990 390,00 zł, co stanowiło ok. 24,02 % wykonanych dochodów ogółem, przy ustawowo dopuszczalnym progu 60 % natomiast suma spłaconych rat pożyczek i kredytów wyniosła 768 617,00 zł, co stanowiło 6,82 % dochodów gminy przy dopuszczalnym ustawowo 15 % progu.

Po zbadaniu sprawozdania i informacji członkowie Komisji Rewizyjnej stwierdzają co następuje:

- a) nie stwierdzono nieprawidłowości w wykonaniu budżetu przez Wójta Gminy za 2010 rok,
- b) realizując zadania związane z wykonaniem budżetu na 2010 rok Wójt Gminy kierował się zasadą celowości, legalności, gospodarności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Zdaniem komisji powyższe stwierdzenia stanowią podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o wykonaniu budżetu gminy za 2010 rok przez Wójta Gminy.

ad. 3 Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.

Na podstawie art. 18a ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2001 roku, Nr 142, poz. 1591 ze zm.) Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego oraz po pozytywnym zaopiniowaniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2010 rok postanowiła przedstawić Radzie Gminy wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy za 2010 rok. Wniosek o udzielenie absolutorium został przyjęty w głosowaniu jawnym, którego wynik przedstawia się następująco:

- za	- 6 osób
- przeciw	- 0 osób
- wstrzymało się od głosu	- 0 osób

ad. 4 Sprawy bieżące.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

1. Adam Łuć
2. Jacek Kiszki.....
3. Henryk Brodziak
4. Artur Dawydzik.....
5. Rafał Kuczera
6. Róża Ochman-Szyguła

Prot. K. Michałek