

**Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
z dnia 9 maja 2012 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

Ponadto w posiedzeniu udział wzięli:

Wójt Gminy – Jan Murowski

Zastępca Wójta – Stefan Hajda

Skarbnik Gminy – Lucyna Kaminska-Kwiek

II. Porządek posiedzenia:

1. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego za 2011 rok.
2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2011 rok.
3. Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
4. Sprawy bieżące.

III. Przebieg posiedzenia Komisji Rewizyjnej:

ad. 1.

Rozpatrzenie sprawozdania finansowego za 2011 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 2011 rok.

Badając sprawozdanie finansowe za 2011 rok Komisja Rewizyjna zapoznała się z następującymi sprawozdaniami:

- a) Bilansem z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Krupski Młyn sporządzonym na dzień 31 grudnia 2011 roku,
- b) Bilansem jednostki budżetowej sporządzonym na dzień 31 grudnia 2011 roku,
- c) Rachunkiem zysków i strat jednostki (wariantem porównawczym) sporządzonym na dzień 31 grudnia 2011 rok,
- d) Zestawieniem zmian w funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31 grudnia 2011 rok.

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

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

ad. 2.

Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2011 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 2011 rok. Badając wykonania budżetu Komisja Rewizyjna zapoznała się z następującymi materiałami źródłowymi:

- zarządzeniem Wójta Gminy Nr 0050/39/2012 z dnia 30 marca 2012 w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Krupski Młyn za 2011 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 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 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 IV/17/11 z dnia 18 stycznia 2011 roku budżet gminy na 2011 rok po zmianach dokonanych uchwałami Rady Gminy i zarządzeniami Wójta Gminy przewidywał dochody i wydatki gminy na następującym poziomie:
 - a) dochody budżetu gminy - 15 500 852,73 zł
 - b) wydatki budżetu gminy - 17 886 517,73 zł
 - c) przychody budżetu gminy - 3 080 000,00 zł
 - d) rozchody budżetu gminy - 694 335,00 zł
2. Wykonanie budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2011 roku przedstawia się następująco:
 - a) dochody budżetu gminy zamknęły się kwotą 14 028 688,25 zł, co stanowi 90,5% planowanych dochodów,
 - b) wydatki budżetu gminy zamknęły się kwotą 16 158 985,69 zł, co stanowi 90,3% planowanych wydatków,
 - c) przychody budżetu gminy zamknęły się kwotą 3 080 000,00 zł, co stanowi 100% planowanych przychodów,
 - d) rozchody budżetu gminy zamknęły się kwotą 694 335 ,00 zł, co stanowi 100% planowanych rozchodów.

Henryk Brodziak wyraził zaniepokojenie pozycją „wpływy z usług” w związku ze wzrostem w stosunku do 2010 roku zadłużenia wobec gminy, tj.; z 24 000,00 na ok. 25 000,00 zł. Skarbnik Gminy wyjaśniła, że na pozycję tę składają się przede wszystkim czynsze najmu i dzierżawy oraz inne koszty z tym związane, które na rzecz gminy ponoszą mieszkańcy (m.in.: egzekucja oraz windykacja). Ponadto przypomniała, że zgodnie z obowiązującymi przepisami do biura Rady Gminy wpłynęła informacja o umorzeniu należności z tytułu odsetek naliczonych od zaległości związanych z umowami najmu lokali mieszkalnych.

Adam Łuć pytał o to w jaki sposób Gmina odzyskuje mieszkanie, którego lokator nie reguluje należnych opłat za jego użytkowanie i ile jest takich mieszkań oraz czy są wolne lokale socjalne na terenie gminy? Chciał się dowiedzieć ile było w ubiegłym roku zamian mieszkań komunalnych na terenie gminy. Skarbnik Gminy wraz z Zastępcą Wójta odpowiedzieli szczegółowo na zadawane pytania.

Henryk Brodziak pytał o sytuację finansową Gminy po tym jak NITROERG został przejęty przez KGHM Polska Miedź? Skarbnik Gminy wraz z Wójtem Gminy wyjaśniła, że do tej pory budżet gminy nic na tym nie stracił. Natomiast jeśli chodzi o wpływy z podatku od czynności cywilno-prawnych, na który Gmina liczyła, związanego z nabyciem przez KGHM Zakładów NITROERG to nie można się w tej sprawie niczego dowiedzieć ani też się niczego domagać, ponieważ gmina nie była stroną w tych działaniach restrukturyzacyjnych.

Rafał Kuczera chciał się dowiedzieć dlaczego nie zostały wykonane zaplanowane w budżecie gminy na 2011 rok dochody ze sprzedaży mienia komunalnego. Pytał dlaczego tak się dzieje. Skarbnik Gminy poinformowała, że założenia finansowe do budżetu na nowy rok budżetowy są wyliczane na podstawie danych budżetu gminy z lat ubiegłych. Ponieważ sprzedaż mienia komunalnego zależy od

wielu czynników, dlatego niekiedy trudno przewidzieć jak będzie wyglądała rzeczywista sprzedaż nieruchomości.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Adam Łuć prosił o wyjaśnienie czy nie można byłoby sprawdzić dlaczego podatek od czynności cywilno-prawnych związany z prywatyzacją NITROERGU nie wpłynął do budżetu gminy w 2011 roku. Skarbnik Gminy odpowiedziała, że z wcześniejszych danych wynikało, iż z prywatyzacji NITROERGU do budżetu gminy winien wpłynąć podatek w kwocie ok. 2,5 mln złotych. Takie też pieniądze zostały zaplanowane po stronie dochodów. Dzisiaj wiadomo, że dochody takie nie zostały zrealizowane. W związku z tym, że gmina nie była stroną w procesie prywatyzacji trudno dzisiaj dotrzeć do informacji dlaczego zakładany podatek w 2011 roku do budżetu gminy nie wpłynął.

Radny Łuć prosił o omówienie dodatkowego zestawienia, które Skarbnik Gminy w dniu dzisiejszym przedstawiła radnym do przeanalizowania. Skarbnik omówił szczegółowo wykaz zadań wraz z limitem wydatków na nie przeznaczonych. Radny pytał czy NITROERG złożył korektę deklaracji na podatek od nieruchomości, w związku z prowadzonymi wyburzeniami budynków? Skarbnik Gminy zaprzeczyła jakoby ze strony NITROERGU wpłynęła do Urzędu Gminy jakakolwiek korekta podatku od nieruchomości.

Po zbadaniu sprawozdania i po wysłuchaniu wyjaśnień Wójta Gminy, członkowie Komisji Rewizyjnej stwierdzają co następuje:

- a) nie stwierdzono nieprawidłowości w wykonaniu budżetu przez Wójta Gminy za 2011 rok,
- b) realizując zadania związane z wykonaniem budżetu na 2011 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 2011 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 2011 rok postanowiła przedstawić Radzie Gminy wniosek o udzielenie Wójtowi Gminy absolutorium za rok 2011. 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

Wójt Gminy podziękował członkom Komisji za przygotowanie wniosku o udzielenie absolutorium.

ad. 4 Sprawy bieżące.

1. Artur Dawydzik podziękował za usunięcie budynku gospodarczego i uprzątnięcie terenu przy ul. Mickiewicza 3. Wnioskował o wyrównanie drogi w kierunku garaży przy ul. Mickiewicza; Wójt odpowiedział, że jeśli tylko będzie materiał to prace będą wykonane.
2. Henryk Brodziak – przypomniał wniosek dotyczący podwyższenia studzienek na drodze powiatowej między Krupskim Młynem a Ziętkiem; Wójt wyjaśnił, że wniosek zostanie skierowany do Zarządu Dróg Powiatowych w Tarnowskich Górach.
3. Adam Łuć przypomniał o wniosku dotyczącym załatwienia dziur na drodze w kierunku Kielczy; Wójt powiedział, że pismo zostanie skierowane do powiatu strzeleckiego w tej sprawie.
4. Róża Ochman-Szyguła chciała się dowiedzieć czy istnieje możliwość przejęcia obowiązku dokonywania wykoszeń poboczy przy drogach powiatowych? Wójt odpowiedział, że nie ma takiej możliwości obecnie.
5. Jacek Kiszkiś pytał kiedy będą pierwsze koszenia trawy na terenie gminy? Wójt odpowiedział, że już w ciągu kilku najbliższych dni.
6. Rafał Kuczera:

- a) pytał czy w związku z remontem drogi nr 11 będzie prowadzony objazd przez gminę? Wójt zaprzeczył.
- b) zgłosił, że przy ul. Leśnej – postawiono 3 słupy (sieć powinna być umieszczona w ziemi).
- c) Jacek Kiskis – pytał czy będą łatanie drogi gminne w 2012 – Wójt: środki są zaplanowane i prace będą w miarę możliwości wykonywane na bieżąco.
- d) Artur Dawydzik – pytał czy będzie przeprowadzane odkomarzanie na terenie gminy? Wójt potwierdził, że pierwsza część odbędzie się w maju a kolejna w lipcu.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

Adam Łuć; Jacek Kiskis; Henryk Brodziak; Artur Dawydzik; Rafał Kuczera; Róża Ochman-Szyguła

Prot. K. Michałek