

PROTOKÓŁ Nr 13/2013
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Lutomiersk

z dnia 10 maja 2013 roku

/miejsce posiedzenia: sala USC Urzędu Gminy Lutomiersk/

W posiedzeniu udział wzięli:

- | | |
|-----------------------------|-------------------------|
| 1. Augustyniak Mieczysław | - Przewodniczący |
| 2. Rzetelska Ewa | - Z-ca przewodniczącego |
| 3. Kubik Elżbieta | - członek |
| 4. Sromecki Zdzisław Marek | - członek |
| 5. Peśko Zbigniew Stanisław | - członek |

Nieobecni:

- | | |
|-------------------|-----------|
| 1. Kądziela Piotr | - członek |
|-------------------|-----------|

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyli:

- | | |
|--------------------------|--|
| 1. Pan Tadeusz Borkowski | - Wójt Gminy Lutomiersk |
| 2. Pani Ewa Duszyńska | - Skarbnik Gminy |
| 3. Pan Tadeusz Rychlik | - Przewodniczący Rady Gminy Lutomiersk |
| 4. Bujnowicz Leokadia | - Wiceprzewodnicząca Rady Gminy Lutomiersk |
| 5. Paczkowska Grażyna | - Wiceprzewodnicząca Rady Gminy Lutomiersk |

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do protokołu.

Porządek obrad z posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Zatwierdzenie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
4. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lutomiersk za 2012 rok wraz z opinią RIO o tym sprawozdaniu oraz z informacją o stanie mienia gminy.
5. Zebranie i podsumowanie opinii Komisji Rady Gminy Lutomiersk dotyczących sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lutomiersk za 2012 rok wraz z informacją o stanie mienia gminy.
6. Sformułowanie wniosku o udzielenie absolutorium z wykonania budżetu Gminy za rok 2012.
7. Kontrola realizacji wniosków, radnych, sołtysów i mieszkańców w I półroczu 2013r.
8. Kontrola terminowości załatwiania spraw wniesionych na dziennik do Sekretariatu Urzędu Gminy w I półroczu 2013 r.
9. Wolne wnioski i zapytania.

Ad. 1

Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Mieczysław Augustyniak stwierdzając na podstawie listy obecności prawomocność posiedzenia.

Godz. rozpoczęcia posiedzenia: 10:00

Ad. 2

Przewodniczący Komisji odczytał proponowany porządek obrad i zapytał czy są propozycje zmian bądź rozszerzenia porządku obrad. Wobec braku propozycji zmian porządku Przewodniczący Komisji poddał przyjęcie porządku obrad pod głosowanie.

Wyniki głosowania:

za przyjęciem porządku po zmianach	5 radnych
przeciw	0 radnych
wstrzymało się	0 radnych

W wyniku głosowania porządek obrad został przyjęty jednogłośnie.

(Zaproszenie na posiedzenie komisji wraz z zaproponowanym porządkiem obrad stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu).

Ad.3

Pan Przewodniczący zapytał, czy są uwagi do protokołu z poprzedniego posiedzenia. Wobec braku propozycji zmian Przewodniczący Komisji poddał pod głosowanie jego przyjęcie.

Wyniki głosowania:

za przyjęciem	5 radnych
przeciw	0 radnych
wstrzymało się	0 radnych

W wyniku głosowania Protokół Nr 12/2013 z dnia 9 kwietnia 2013 r. został przyjęty jednogłośnie.

Ad. 4

Sprawozdanie Wójta Gminy Lutomiersk z wykonania budżetu za rok 2012 oraz sprawozdanie finansowe gminy za 2012 rok i informacja o stanie mienia gminy zostały przesłane członkom komisji wraz z zaproszeniem na posiedzenie Komisji.

Dodatkowo Komisji przedłożono następujące dokumenty:

- 1) Uchwałę Rady Gminy Nr XVI/121/11 z dn. 28.XII.2011r. w/s uchwalenia budżetu gminy na rok 2012;
- 2) Uchwałę Rady Gminy Nr XIV/101/11 z dn. 21.XI.2011r. w/s uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2012;
- 3) Uchwałę Rady Gminy Nr XIV/100/11 z dn. 21.XI.2011r. w/s przyjęcia programu współpracy Gminy Lutomiersk z organizacjami pozarządowymi oraz z podmiotami wymienionymi w art.3 ust.3 ustawy z dn. 24.04.03r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, działającymi na jej terenie na rok 2012;
- 4) roczne sprawozdania budżetowe za rok 2012: o dochodach; o wydatkach; o nadwyżce budżetowej; o stanie zobowiązań oraz z wykonania podstawowych dochodów podatkowych;
- 5) Uchwałę Nr I/77/2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dn. 06.05.2013r. w sprawie opinii o sprawozdaniu Wójta Gminy Lutomiersk z wykonania budżetu za rok 2012 *(kserokopia stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu).*

Przewodniczący Komisji poprosił o omówienie przedłożonych sprawozdań oraz informacji o stanie mienia. W imieniu Wójta Gminy Lutomiersk, materiały omówiła Pani Skarbnik. Pani Skarbnik zwróciła uwagę, iż zgodnie z zasadami wynikającymi z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - Wójt Gminy przedkłada Komisji Rewizyjnej do rozpatrzenia:

- a) sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za rok 2012, zawierające część tabelaryczną - 6 tabel , 6 załączników do tabel oraz część opisową,
- b) sprawozdanie finansowe za rok 2012, na które składa się:
 - *bilans z wykonania budżetu gminy,*
 - *łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,*
 - *łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,*
 - *łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,*
- c) informację o stanie mienia gminy,
- d) sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – Gminnego Ośrodka Kultury w Lutomiarsku za rok 2012.

Następnie Pani Skarbnik przeszła do omówienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2012, w podziale na dochody i wydatki budżetowe.

Komisja nie wniosła uwag do zawartości przedstawionego materiału. Dodatkowych wyjaśnień oraz odpowiedzi na pytania szczegółowe udzielali Wójt Gminy, Skarbnik Gminy.

Zdaniem Komisji sprawozdanie opracowane przez Wójta jest kompletne, a zawarte informacje są zgodne ze sprawozdaniami budżetowymi wymienionymi wyżej, zarówno co do planowanych i wykonanych dochodów jak i przeznaczenia środków budżetowych na dziedziny działalności gminy oraz zadania budżetowe i sporządzone zgodnie z postanowieniami art. 267 ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych /Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn.zm./ oraz postanowieniami Rady Gminy zawartymi w Uchwale Nr XVI/121/11 z dn. 28.XII.2011r. w/s uchwalenia budżetu gminy na rok 2012.

Komisja stwierdziła, iż dochody budżetowe zrealizowane zostały na kwotę 20 602 879,31 zł, co stanowi 96,34 % planu. Z przedstawionych danych wynika, iż zaległości w zakresie zobowiązań pieniężnych osób fizycznych wzrosły w stosunku do stanu na dzień 31.12.2011r. o 10,04%, mimo systematycznego podejmowania czynności egzekucyjnych i wykorzystywania wszystkich dopuszczonych prawem środków egzekucyjnych przez właściwych rzeczowo pracowników.

Komisja zwróciła uwagę, iż ujęte w budżecie wydatki wykonano w kwocie 20 138 717,47 zł, tj. 91,07 % pl. Z ogólnej kwoty na wydatki majątkowe przypada 3 628 615,60zł, tj. 96,35% pl., a na wydatki bieżące 16 510 101,87 zł, tj. 89,99 % pl. Dokonując analizy sprawozdania z wykonania budżetu w zakresie dochodów i wydatków budżetowych Komisja zwróciła uwagę na dodatni wynik wykonania budżetu. Nadwyżka budżetu za rok 2012 stanowi kwotę 464 161,84 zł i pozwoliła na częściowe pokrycie rozchodów budżetu. Na finansowanie zadań realizowanych przy współfinansowaniu ze środków UE gmina w roku 2012 nie zaciągnęła kredytów i pożyczek. Uzyskanie dodatniego wyniku wykonania budżetu oraz nie zaciąganie nowych kredytów, a także częściowe umorzenie pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych ze środków WFOŚiGW w Łodzi na łączną kwotę 49 565,40 zł przyczyniło się do poprawy wskaźników zadłużenia gminy.

Komisja pozytywnie oceniła działalność Wójta w zakresie pozyskiwania zewnętrznych źródeł finansowania, w tym ze środków UE . Gmina złożyła wnioski o płatność końcową dla zadania inwestycyjnego pn. „przebudowa centrum Lutomiarska: przebudowa nawierzchni chodników, etap I ulice: Dąbrowskiego i Moniuszki” Wnioskowana kwota refundacji ze środków UE stanowi 144 213,00 zł. W roku 2012 otrzymano kwotę 153 251,00 zł tytułem refundacji ze środków UE wydatków poniesionych w 2011r. na wykonanie inwestycji: pn. „Przebudowa centrum Kazimierza II etap: przebudowa

nawierzchni chodników na ulicach Słowackiego, Hallera, Rzecznej, Polnej, Promyka, Plac Kościuszki, etap II: ulice Rzeczna, Polna, Promyka i Pl. Kościuszki.

Ponadto, Komisja zwróciła uwagę, na racjonalne wydatkowanie zabezpieczonych w budżecie środków oraz pozyskiwanie zewnętrznych źródeł finansowania inwestycji i zadań bieżących.

Pozytywnie oceniono współpracę z Powiatem Pabianickim. Pomoc finansowa udzielona Powiatowi Pabianickiemu na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3709E Kazimierz - Puczniew, gm. Lutomiersk”, zainicjowała pozyskanie środków na dofinansowanie tego zadania w ramach NPPDL - Etap II Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój 2012-2015. Wykonanie zadania znacząco poprawi bezpieczeństwo ruchu drogowego. Środki przekazane na Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na finansowanie służb ponadnormatywnych spowodowały wzmocnienie patroli policyjnych na terenie gminy i poprawiły bezpieczeństwo.

Wykonując zadania budżetowe Wójt Gminy nie naruszył kompetencji w zakresie dokonywania wydatków budżetowych – zarówno bieżących jak i inwestycyjnych. W zakresie realizacji zadań zleconych gminie, wykonane wydatki stanowią blisko 100 % otrzymanych na ten cel środków. Dotacje celowe wykorzystano zgodnie z przeznaczeniem.

Prawidłowo przebiegała także realizacja zadań w zakresie programu profilaktyki i przeciwdziałania alkoholizmowi. Przeznaczone środki finansowe wykorzystano zgodnie z programem działania Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, co zapewniło podniesienie poziomu działań w walce z alkoholizmem. Zwrócono uwagę na niepełne wykorzystanie możliwości finansowych w tym zakresie, co narusza dyspozycję art. 182 ustawy z dnia 26.10.1982r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (Dz.U. z 2012r. poz.1356).

Oceniając realizację zadań budżetowych Komisja nie stwierdziła naruszeń zasad gospodarki finansowej określonych w art. 254 - 256 ustawy o finansach publicznych, ze szczególnym uwzględnieniem prawidłowości zlecenia wykonania zadań w świetle ustawy z dnia 29.01.2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. z 2010r. Nr 113 poz.759, z późn.zm.).

Dokonywane przez Wójta Gminy, w trakcie wykonywania budżetu w roku 2012, przeniesienia planowanych wydatków budżetowych oraz zmiany budżetu, nie naruszały postanowień art.257 ustawy o finansach publicznych ani Uchwał Rady Gminy Lutomiersk w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2012.

Komisja nie wniosła uwag do przedłożonej informacji o stanie mienia gminy oraz do sprawozdania finansowego gminy.

Przewodniczący reasumując wykonanie budżetu na podstawie omówionych sprawozdań, informacji o stanie mienia gminy wyjaśnień udzielanych przez Wójta Gminy, Skarbnika i Sekretarza oraz analizy innych przedłożonych Komisji materiałów postawił wnioski o pozytywne zaopiniowanie wykonania budżetu gminy za 2012 rok i poddał go pod głosowanie.

Wyniki głosowania:

za przyjęciem wniosku	5 radnych
przeciw:	0 radnych
wstrzymało się:	0 radnych

W wyniku głosowania Komisja Rewizyjna Rady Gminy Lutomiersk jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za rok 2012.

Ad. 5

Pan Przewodniczący poinformował członków Komisji Rewizyjnej, że pozostałe stałe Komisje Rady Gminy w trakcie swoich posiedzeń na których rozpatrywały sprawozdanie

finansowe, sprawozdanie z wykonania budżetu oraz informację o stanie mienia nie wniosły żadnych uwag co do przedłożonych materiałów.

Ad. 6

Przewodniczący, biorąc pod uwagę pozytywne zaopiniowanie przez Komisję wykonania budżetu gminy za rok 2012, postawił wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy z wykonania budżetu za 2012 rok i poddał go pod głosowanie.

Wyniki głosowania:

za przyjęciem wniosku	5 radnych
przeciw:	0 radnych
wstrzymało się:	0 radnych

W wyniku głosowania Komisja Rewizyjna Rady Gminy Lutomiersk jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za rok 2012 i udzielenie Wójtowi Gminy absolutorium z wykonania budżetu za 2012 rok.

Wszystkie poczynione w trakcie pracy Komisji ustalenia znajdują odzwierciedlenie w uzasadnieniu wniosku Komisji o udzielenie absolutorium.

Wniosek Komisji Rewizyjnej z uzasadnieniem zostanie przedłożony Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Łodzi celem zaopiniowania i jednocześnie skierowany pod obrady Rady Gminy.

Wniosek Komisji sformułowany i przyjęty na posiedzeniu stanowi załącznik nr 4 do niniejszego protokołu.

Ad.7 i 8

Zgodnie z harmonogramem kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2013, Komisja Rewizyjna przystąpiła do realizacji kontroli **Urzędu Gminy Lutomiersk** w zakresie:

- realizacji wniosków radnych, sołtysów i mieszkańców w I półroczu 2013 r.,
- terminowego załatwiania spraw wniesionych na dziennik do sekretariatu Urzędu Gminy w I półroczu 2013 r.

/Wyniki kontroli zostały zapisane w protokołach kontroli stanowiących załącznik nr 5 do niniejszego protokołu/.

Ad. 9

Przewodniczący Komisji poprosił o zgłaszanie wolnych wniosków, interpelacji i zapytań, a wobec ich braku zamknął VIII posiedzenie Komisji.

Godz. zamknięcia posiedzenia: 11⁵⁵

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała:

Przewodniczył:

INSPEKTOR

Sylwia Kucharska-Beda

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej

Mieczysław Augustyniak