

PROTOKÓŁ Nr 8/2012
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Lutomiersk
z dnia 8 czerwca 2012 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. Pęsko Zbigniew Stanisław | - członek |
| 6. Kądziela Piotr | - członek |

Ponadto w posiedzeniu uczestniczyli:

- | | |
|--------------------------|--|
| 1. Pan Tadeusz Borkowski | - Wójt Gminy Lutomiersk |
| 2. Pani Ewa Duszyńska | - Skarbnik Gminy |
| 3. Pan Leszek Filipiak | - Sekretarz Gminy |
| 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 2011 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 finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Lutomiersk za 2011 rok wraz z informacją o stanie mienia gminy.
6. Sformułowanie wniosku o udzielenie absolutorium z wykonania budżetu Gminy za rok 2011.
7. Sprawozdanie z przebiegu działalności inwestycyjnej za 2011 rok.
8. Kontrola realizacji wniosków, radnych, sołtysów i mieszkańców w I półroczu 2012r.
9. Kontrola terminowości załatwiania spraw wniesionych na dziennik do Sekretariatu Urzędu Gminy w I półroczu 2012 r.
10. 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	6 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	6 radnych
przeciw	0 radnych
wstrzymało się	0 radnych

W wyniku głosowania Protokół Nr 7/2012 z dnia 4 kwietnia 2012 r. został przyjęty jednogłośnie.

Ad. 4

Sprawozdanie Wójta Gminy Lutomiersk z wykonania budżetu za rok 2011 oraz sprawozdanie finansowe gminy za 2011 rok i informacja o stanie mienia gminy zostały przesłane członkom komisji wraz z zaproszeniem na posiedzenie Komisji.

Dodatkowo Komisji przedłożono następujące dokumenty:

- 1) Uchwała Rady Gminy Nr VI/23/11 z dn. 22.II.2011r. w/s uchwalenia budżetu gminy na rok 2011;
- 2) Uchwała Rady Gminy Nr VIII/41/11 z dn. 19.IV.2011r. w/s zmiany Uchwały Nr VI/23/11 Rady Gminy Lutomiersk z dnia 22 lutego 2011r w/s uchwalenia budżetu gminy na 2011 rok;
- 3) Uchwała Rady Gminy Nr IV/12/10 z dn. 28.XII.2010r. w/s uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2011;
- 4) Uchwała Rady Gminy Nr VI/31/11 z dn. 22.II.2011r. w/s zmiany Uchwały Nr IV/12/10 Rady Gminy Lutomiersk z dnia 28 grudnia 2010r. w/s uchwalenia Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii na 2011 rok;

- 5) Uchwała Rady Gminy Nr IV/11/10 z dn. 28.XII.2010r. 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 2011;
- 6) Uchwała Rady Gminy Nr VI/32/11 z dn. 22.II.2011r. w/s uchylecia Uchwały Rady Gminy Lutomiersk Nr IV/11/10 z dnia 28 grudnia 2010r w/s przyjęcia programu współpracy Gminy Lutomiersk z organizacjami pozarządowymi oraz podmiotami wymienionymi w art.3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie, działającymi na jej terenie na rok 2011;
- 7) Uchwała Rady Gminy Nr X/74/11 z dn. 27.VI.2011r w/s przyjęcia programu współpracy Gminy Lutomiersk z organizacjami pozarządowymi oraz z podmiotami wymienionymi w art. 3 ust. 3 ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 roku „o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie” działającymi na jej terenie, na rok 2011;
- 8) roczne sprawozdania budżetowe za rok 2011: o dochodach; o wydatkach; o nadwyżce budżetowej; o stanie zobowiązań oraz z wykonania podstawowych dochodów podatkowych;
- 9) Uchwałę nr I/117/2012 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi z dn. 29.05.2011r. w sprawie opinii o sprawozdaniu Wójta Gminy Lutomiersk z wykonania budżetu za 2011 rok (*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 2011,
- b) sprawozdanie finansowe za rok 2011, 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 Lutomiersku za rok 2011.

Następnie Pani Skarbnik przeszła do omówienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2011, 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 oraz Sekretarz 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 VI/23/11 z dn. 22.II.2011r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2011 oraz w Uchwale Nr VIII/41/11 z dn. 19.IV.2011r. w sprawie zmiany Uchwały

Nr VI/23/11 Rady Gminy Lutomiersk z dnia 22 lutego 2011r w sprawie uchwalenia budżetu gminy na 2011 rok.

Komisja stwierdziła, iż dochody budżetowe zrealizowane zostały na kwotę 17 863 340,84 zł, co stanowi 97,9 % planu. Z przedstawionych danych wynika, iż zaległości w zakresie zobowiązań pieniężnych osób fizycznych zmalały w stosunku do stanu na dzień 31.12.2010r. o 17,0%, co jest wynikiem 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 16 325 319,91 zł, tj. 88,9 % pl. Z ogólnej kwoty na wydatki majątkowe przypada 1 041 820,49zł, tj. 96,4% pl., a na wydatki bieżące 15 283 499,42 zł, tj. 88,5 % pl.

Komisja zwróciła uwagę na dodatni wynik wykonania budżetu. Nadwyżka budżetu za rok 2011 stanowi kwotę 1 538 020,93 zł i pozwoliła na pokrycie rozchodów budżetu w wysokości 1 255 170,42 zł, a w pozostałej części, stanowiącej 282 850,51 zł powiększyła kwotę wolnych środków. Na finansowanie zadań realizowanych przy współfinansowaniu ze środków UE gmina w roku 2011 nie zaciągnęła kredytów i pożyczek. Uzyskanie dodatniego wyniku wykonania budżetu oraz zaciągnięcie kredytu na poziomie dużo niższym niż planowano 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 wniosek o płatność końcową dla zadania inwestycyjnego 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. Wnioskowana kwota refundacji ze środków UE stanowi 153 251,00 zł. Pozyskano środki z budżetu UE dla projektu realizowanego przez GOPS pn. „Krok w przyszłość” w wys. 199 972,44 zł (a ze środków budżetu państwa - 10 586,76 zł) .

W roku 2011 otrzymano kwotę 65 758,00 zł tytułem refundacji ze środków UE wydatków poniesionych w 2010 r. na wykonanie inwestycji: pn. „Przebudowa centrum Kazimierza II etap: przebudowa nawierzchni chodników na ulicach Słowackiego, Hallera, Rzecznej, Polnej, Promyka, Plac Kościuszki, etap I: ulice Hallera i Słowackiego.

W wyniku wspólnych działań Gminnego Ośrodka Kultury w Lutomiersku – samorządowej instytucji kultury – oraz Gminy, w 2010 roku zrealizowano inwestycję pn. „Przebudowa budynku GOK w Lutomiersku wraz z przebudową otoczenia” współfinansowaną ze środków UE. Środki finansowe na pokrycie wkładu własnego beneficjenta zapewniła w formie dotacji celowej Gmina. GOK złożył wniosek o płatność końcową, wnosząc o refundację ze środków UE kwoty 226 097,00 zł. Refundację GOK otrzymał w roku 2011 i kwotę 226 097,00 zł zwrócił na rachunek budżetu gminy.

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

Owocna okazała się pomoc finansowa udzielona Powiatowi Pabianickiemu na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3709E- ul. Kilińskiego od drogi wojewódzkiej nr 710 do ul. Sienkiewicza w Kazimierzu, gm. Lutomiersk”, 2 etap. Powiat pozyskał środki na dofinansowanie tego zadania w ramach NPPDL 2008-2011. Przebudowano drogę na dł. 768,44mb, w tym: wykonano nakładkę bitumiczną, ciągi chodnikowe wraz z wjazdami do posesji oraz ścieżkę rowerową. Wykonanie zadania znacząco poprawiło bezpieczeństwo ruchu drogowego.

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 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 2007r. Nr 70 poz.473, z późn.zm. /.

Oceniając realizację zadań budżetowych Komisja nie stwierdziła naruszeń zasad gospodarki finansowej określonych w art.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 2011 , 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 2011.

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 wniosek o pozytywne zaopiniowanie wykonania budżetu gminy za 2011 rok i poddał go pod głosowanie.

Wyniki głosowania:

za przyjęciem wniosku	6 radnych
przeciw:	0 radnych
wstrzymało się:	0 radnych

W wyniku głosowania Komisja Rewizyjna Rady Gminy Lutomiersk jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za rok 2011.

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 2011, postawił wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy z wykonania budżetu za 2011 rok i poddał go pod głosowanie.

Wyniki głosowania:

za przyjęciem wniosku	6 radnych
przeciw:	0 radnych
wstrzymało się:	0 radnych

W wyniku głosowania Komisja Rewizyjna Rady Gminy Lutomiersk jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za rok 2011 i udzielenie Wójtowi Gminy absolutorium z wykonania budżetu za 2011 rok.

Wszystkie poczynione w trakcie pracy Komisji ustalenia znajdą 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

W tym punkcie porządku obrad Pan Przewodniczący odczytał sprawozdanie z przebiegu działalności inwestycyjnej na terenie Gminy sporządzone przez Kierownika Referatu Rozwoju Gospodarczego i Zamówień Publicznych Pana Rafała Bujnowicza.

Członkowie Komisji nie wnieśli zastrzeżeń, co do przedstawionej informacji.

/Informacja o przebiegu działalności inwestycyjnej na terenie Gminy Lutomiersk w 2011 r. stanowi załącznik nr 5 do niniejszego protokołu/.

Ad.8 i 9

Zgodnie z harmonogramem kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2012, Komisja Rewizyjna przystąpiła do realizacji kontroli **Urzędu Gminy Lutomiersk** w zakresie:

- realizacji wniosków radnych, sołtysów i mieszkańców w I półroczu 2012 r.,
- terminowego załatwiania spraw wniesionych na dziennik do sekretariatu Urzędu Gminy w I półroczu 2012 r.

/Wyniki kontroli zostały zapisane w protokołach kontroli stanowiących załącznik nr 6 do niniejszego protokołu/.

Ad. 13

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

Godz. zamknięcia posiedzenia: 10⁵⁵

Na tym protokół zakończono.

Protokołowała:

PODPISPEKTOR

Sylwia Kosińska-Beda

Przewodniczył:

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej

Mieczysław Augustyniak