

Protokół Nr 23/2012
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice
z dnia 01 czerwca 2012 roku

Posiedzenie Komisji otworzył Pan Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice Alojzy Leśniak, który przywitał członków komisji, zaproszonych gości a następnie przedstawił porządek posiedzenia:

- 1) Kontrola wykonania budżetu za 2011 r.
- 2) Opracowanie absolutorium dla Wójta Gminy Włodowice.
- 3) Sprawy różne.

Porządek został przyjęty przez członków komisji bez uwag.

W pierwszej kolejności członkowie Komisji Rewizyjnej poprosili Panią Skarbnik Gminy mgr Katarzynę Kochman, w związku z pkt 1 i opracowaniem pkt 2.

W tym punkcie Pani Skarbnik Gminy Włodowice mgr Katarzyna Kochman omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Włodowice za 2011r. oraz informacji o stanie mienia Gminy Włodowice za okres 01.01.2011r. – 31.12.2011r., która została przedłożona do dnia 31.03.2012 roku.

Budżet Gminy Włodowice na 2011 r. Rada Gminy uchwaliła w dniu 26.01.2011r. uchwałą nr 18/III/2011. W trakcie roku dokonywano zmian w budżecie zarówno uchwałami Rady Gminy jak i zarządzeniami Wójta.

W 2011r. wpływ dochodów do budżetu Gminy Włodowice to kwota 12.916.253,27 złotych i wykonano je w 89,51%. Natomiast wydatkowano kwotę 13.779.236,68 zł i stanowiła ona 86,03% planowanych wydatków. Rok budżetowy został zamknięty deficytem wynoszącym 862.983,41 złotych, który został pokryty pożyczkami (840.794,82 zł) oraz środkami wolnymi (22.188,59 zł).

Plan dochodów i wydatków według poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej.

W 2011r. Gmina Włodowice największe wydatki poniosła w dziale 801 Oświata i wychowanie w kwocie 5.195.766,79zł, następnie w dziale 852 Pomoc społeczna – 2.247.549,91 zł, natomiast w 750 Administracja publiczna wydatkowano 1.856.155,04zł.

Zrealizowane dochody bieżące w przeliczeniu na 1 mieszkańca gminy wyniosły 2.304,82 zł, natomiast majątkowe – 140,51zł. Na jednego mieszkańca Gminy Włodowice uzyskano w 2011r. dochód w wysokości 2.445,33zł.

Największe znaczenie w dochodach ogółem w 2011r. stanowiły subwencje – 5.407.546,00 zł, które stanowią 41,87% wszystkich dochodów i wzrosły w porównaniu

do 2010r. o 7,33% (369,477zł). Dochody własne to kwota 4.870.964,65 zł, dotacje celowe z budżetu państwa – 1.843.717,88 zł natomiast uzyskane dochody ze środków UE pozyskano środków 1.927.450,74zł (w przeliczeniu na 1 mieszkańca dochody majątkowe z uwzględnieniem tych dochodów to 355,09).

Wśród dochodów wpływy z tytułu koncesji na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły 50.804,63zł, natomiast wydatki na zadania określone w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych poniesiono w kwocie 62.455,29zł, a na zadania określone w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii – 1.550zł.

Dochody z tytułu opłat i kar wynikających z ustawy Prawo ochrony środowiska uzyskano w kwocie 33.754,90 zł a wydatki na ten cel poniesiono w kwocie 49.855,79zł

Dochody i wydatki związane z realizacją w 2011r. zadań z zakresu administracji państwowej oraz związanych z realizacją zadań na podstawie porozumień – zawiera załącznik nr 4.

W przeliczeniu na 1 mieszkańca wydatki bieżące wyniosły 2.085,82 złotych, natomiast majątkowe 522,90 zł. Ogółem na jednego mieszkańca Gminy Włodowice wydatkowano kwotę 2.608,72zł.

Poniesione wydatki majątkowe na inwestycje stanowiły 20,04 % wydatków ogółem Gminy Włodowice.

Wśród planowanych wydatków kwota 1.892.014,30 złotych związana była z finansowaniem zadań gminy poprzez przekazanie dotacji. Jednostkom z sektora finansów publicznych udzielono dotacji celowych na kwotę 1.743.883,91 złotych oraz przedmiotowej w kwocie 89.174,31 zł. jednostkom nie należącym do sektora finansów publicznych udzielono dotacji celowych na kwotę 58.956,08zł.

W 2011 r. zrealizowano przychody w łącznej kwocie 2.535.249,01 zł, natomiast rozchody wyniosły 379.100zł. na rozchody składały się spłaty kredytów - 270.000zł i pożyczek – 109.100 zł zaciągniętych w poprzednich latach.

Dług Gminy Włodowice na dzień 31.12.2011r. wyniósł 2.265.720,04 zł, zatem wskaźnik długu publicznego, mierzony jako relacja zadłużenia ogółem do zrealizowanych dochodów ogółem wyniósł 17,54% a więc wypełniony został ustawowy obowiązek nieprzekroczenia poziomu 60%.

Zobowiązania ogółem wyniosły 611.886,82 zł, nie są one wymagalne i w przeważającej części dotyczą dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi oraz dodatku uzupełniającego dla nauczycieli i stanowiły one 594.250,01 zł. pozostałe zobowiązania to zobowiązania z tytułu płatności za media, usługi telekomunikacyjne, pocztowe (17.636,81zł)

Stan należności Gminy Włodowice według sprawozdania Rb-N ukształtował się na poziomie 2.509.724,31 zł.

Należności wymagalne z tytułu podatków i opłat w kwocie 309.674,65zł dotyczą:

- osób fizycznych – 208.965,62zł,
- osób prawnych – 100.709,03zł.

Członkowie komisji rozmawiali na temat zrealizowanych inwestycji, między innymi - Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Rudnikach, Termomodernizacja budynku Gminnego Ośrodka Kultury we Włodowicach, rozmawiano także na temat realizacji inwestycji – Kanalizacja na terenie Gminy Włodowice, a także przyszłych bardzo potrzebnych inwestycjach – i tutaj zdaniem członków Komisji Rewizyjnej na pierwszym miejscu jest – generalny remont Przedszkola we Włodowicach.

Pani Skarbnik omówiła Sprawozdanie finansowe za 2011r., które zgodnie z art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. zostało przedłożone radnym Rady Gminy Włodowice do dnia 31 maja 2012 roku.

Pani Skarbnik Gminy Włodowice mgr Katarzyna Kochman omówiła Sprawozdanie finansowe, w pierwszej kolejności omówiła Bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego:

Aktywa Aktywa trwałe- stan na początek roku 16 905 553,38 – stan na koniec roku 18 140 641,55
Wartości niematerialne i prawne – stan na początek roku 55 763,56 – stan na koniec roku 42 805,52
Rzeczowe aktywa trwałe – stan na początek roku 16 703 273,91, - stan na koniec roku 18 023 947,66
Środki trwałe – stan na początek roku 14 449 778,68,- stan na koniec roku 17 348 790,46
Grunty – stan na początek roku 1 198 526,32, - stan na koniec roku 1 201 279,81
Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej – stan na początek roku 12 501 926,88, - stan na koniec roku 15 672 128,25
Urządzenia techniczne i maszyny – stan na początek roku 1 63 838,02, - stan na koniec roku – 132 275,56
Środki transportu – stan na początek roku 152 735,28 -stan na koniec roku 130 067,76
Inne środki trwałe- stan na początek roku 432 752,18,- stan na koniec roku 213 039,08
Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) – stan na początek roku 2 253 495,23, stan na koniec roku 675 157,20
Środki przekazane na poczet inwestycji- stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00
Należności długoterminowe - stan na początek roku 146 515,91, -stan na koniec roku 73 888,37

Długoterminowe aktywa finansowe - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Akcje i udziały - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Papiery wartościowe długoterminowe - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Inne długoterminowe aktywa finansowe - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Wartość mienia zlikwidowanych jednostek - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Aktywa obrotowe- stan na początek roku 674 115,30, - stan na koniec roku 1 210 940,61

Pasywa Fundusz stan na początek roku 16 236 078,17, - stan na koniec roku 17 762 836,09

Fundusz jednostki stan na początek roku 13 431 782,94, - stan na koniec roku 16 124 470,83

Wynik finansowy netto (+,-)stan na początek roku 2 804 295,23, - stan na koniec roku 1 638 365,26

Zysk netto (+)stan na początek roku 9 840 451,17, - stan na koniec roku 9 261 347,29

Strata netto (-)stan na początek roku -7 036 155,94, - stan na koniec roku - 7 622 982,03

Nadwyżka środków obrotowych (-) - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Odpisy z wyniku finansowego (-) - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Państwowy Fundusz celowy - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Zobowiązania długoterminowe - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne - stan na początek roku 999 573,03, - stan na koniec roku 1 142 810,07

- zobowiązania krótkoterminowe - stan na początek roku 778 728,48, - stan na koniec roku 914 522,99

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług - stan na początek roku 67 826,31, - stan na koniec roku 25 537,31

- zobowiązania wobec budżetu - stan na początek roku 34 733,10, - stan na koniec roku 234 856,78

- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - stan na początek roku 91 148,91 - stan na koniec roku 87 509,40

- zobowiązania z tytułu wynagrodzeń - stan na początek roku 541 039,75, - stan na koniec roku 525 030,36

- pozostałe zobowiązania - stan na początek roku 10 387,65, - stan na koniec roku 5 097,55

- sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów) - stan na początek roku 33 592,76, - stan na koniec roku 36 488,24

Aktywa Zapasy - stan na początek roku 39 155,04, - stan na koniec roku 35 208,39

-Materiały - stan na początek roku 39 155,04, - stan na koniec roku 35 208,39

- półprodukty i produkty w toku - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- produkty gotowe - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- towary- stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- należności krótkoterminowe - stan na początek roku 497 467,91, - stan na koniec roku 1 076 578,02

- należności z tytułu dostaw i usług- stan na początek roku 60 278,41, - stan na koniec roku 109 127,69

- należności od budżetów - stan na początek roku 104,00, - stan na koniec roku 26,00

- należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 191,10

- pozostałe należności - stan na początek roku 437 085,50, - stan na koniec roku 967 233,23

-rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- środki pieniężne - stan na początek roku 99 858,69, - stan na koniec roku 81 765,05

- środki pieniężne w kasie - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- środki pieniężne na rachunkach bankowych - stan na początek roku 99 858,69, - stan na koniec roku 81 765,05

- Środki pieniężne państwowego funduszu celowego- stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- inne środki pieniężne - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- krótkoterminowe papiery wartościowe - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- rozliczenia międzyokresowe - stan na początek roku 37 633,66 - stan na koniec roku 17 389,15

Inne aktywa - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Pasywa Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 3,35

- rezerwy na zobowiązania - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- fundusze specjalne - stan na początek roku 220 844,55, - stan na koniec roku 228 287,08

- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych - stan na początek roku 220 844,55, - stan na koniec roku 228 287,08

- inne fundusze- stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- rozliczenia międzyokresowe - stan na początek roku 344 017,48, - stan na koniec roku 445 936,00

- rozliczenia międzyokresowe przychodów- stan na początek roku 344 017,48, - stan na koniec roku 445 936,00

- inne rozliczenia międzyokresowe - stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

- inne pasywa- stan na początek roku 0,00, - stan na koniec roku 0,00

Suma aktywów - stan na początek roku 17 579 668,68, - stan na koniec roku 19 351 582,16

Suma pasywów - stan na początek roku 17 579 668,68, - stan na koniec roku 19 351 582,16

Odpisy aktualizujące należności – 616 893,07

Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych – 155 718,33

Umorzenie środków trwałych – 9 679 946,19

Umorzenie pozostałych środków trwałych – 1 788 239,62

Następnie Pani Skarbnik przedstawiła Zestawienie zmian w funduszu jednostki,

- Rachunek zysków i strat jednostki,

- Bilans z wykonania budżetu państwa, jednostki i samorządu terytorialnego.

Ad.2

Następnie członkowie Komisji Rewizyjnej przegłosowali przygotowaną w czasie posiedzenia Komisji Rewizyjnej Uchwałę w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Włodowice za 2011 r. – stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Wyniki głosowania:

W głosowaniu brało udział 5 członków Komisji Rewizyjnej obecnych na posiedzeniu Komisji.

za: 5 radnych,

przeciw: brak ,

wstrzymujących się: brak.

Do podjętej Uchwały Nr 1/2012 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice z dnia 1 czerwca 2012r., stanowi załącznik Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice o wykonaniu budżetu Gminy Włodowice za 2011 rok – która także stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Po wyczerpaniu porządku posiedzenia Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Alojzy Leśniak podziękował zaproszonym gościom, członkom komisji za aktywny udział w posiedzeniu komisji a następnie zamknął posiedzenie komisji.

Protokołowała

mgr Agnieszka Palińska-Rok



Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
Rady Gminy Włodowice

Alojzy Leśniak



Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Krzysztof Zębalski



2. Monika Grela



3. Zbigniew Zając



4. Stanisław Ibek



UCHWAŁA NR 1/2012
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice
z dnia 1 czerwca 2012 r.

w sprawie: **wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Włodowice za 2011 rok.**

Komisja w składzie:

- 1). Leśniak Alojzy
- 2). Zębalski Krzysztof
- 3). Ibek Stanisław
- 4). Grela Monika
- 5). Zając Zbigniew

Działając na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (j.t. Dz. U. z 2001 r. nr 142 poz.1591 z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. finansach publicznych (Dz. U. Nr 157 poz. 1240 z późn. zm.) Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Gminy Włodowice za 2011 rok oraz wnosi do Rady Gminy Włodowice o udzielenie Panu mgr Adamowi B. Szmukier – Wójtowi Gminy Włodowice absolutorium za 2011 rok.

Uzasadnienie:

Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu:

- sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Włodowice za 2011 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach,
- sprawozdania finansowego za 2011 r.
- informacją o stanie mienia Gminy Włodowice za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r. i wysłuchaniu ustnych wyjaśnień pozytywnie oceniła wykonanie budżetu w 2011 r. Opinia Komisji Rewizyjnej o wykonaniu budżetu stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna

wnioskuje

o udzielenie Panu mgr Adamowi B. Szmukier – Wójtowi Gminy Włodowice absolutorium za 2011 rok.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym następującym stosunkiem głosów:

Za udzieleniem absolutorium – 5 głosów,


Przeciwko udzieleniu absolutorium – 0 głosów,

Wstrzymujących się – 0 głosów.

Niezwłoczne przekazanie niniejszej uchwały do Rady Gminy Włodowice powierza się Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej Panu Alojzemu Leśniakowi.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


.....
Alojzy Leśniak

OPINIA

**Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Włodowice
o wykonaniu budżetu Gminy Włodowice za 2011 rok**

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Włodowice na posiedzeniu w dniu 01.06.2012 r. rozpatrzyła:

- sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Włodowice za 2011 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach,
- sprawozdanie finansowe za 2011 r.
- informację o stanie mienia Gminy Włodowice za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

Wysłuchała także ustnych wyjaśnień Wójta, a następnie stwierdziła, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Gminy Włodowice budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 14.430.400,59 zł. Dochody wykonano w kwocie 12.916.253,27 zł, co stanowiło 89,51 % planu, w tym wykonanie dochodów własnych wyniosło 4.870.964,65 zł, co stanowi 37,71 % ogółu zrealizowanych dochodów.
2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku ukształtował się na poziomie 16.016.077,95 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 13.779.236,68 zł, co stanowiło 86,03 % realizacji planu.
3. Na realizację inwestycji w budżecie Gminy zaplanowana była kwota 4.285.411 zł, czego kwota wydatkowana to 2.761.961,82 zł, która stanowiła 64,45% planu.
4. Na wydatki bieżące zaplanowano łącznie 11.730.666,95 zł. Zrealizowane wydatki bieżące w kwocie 11.017.274,86 zł stanowiły 93,92 % planu.
5. Planowano deficyt budżetowy w kwocie 1.585.677,36 zł, natomiast rok budżetowy 2011 zamknął się deficytem 862.983,41 zł.
6. Zrealizowano przychody pochodzący z wolnych środków w kwocie 1.694.454,19 zł i pożyczek w kwocie 840.794,82 zł.
7. W budżecie Gminy na 2011 r. planowano rozchody w łącznej kwocie 398.100 zł. Zrealizowano 379.100 zł na spłatę kredytu 270.000 zł oraz na spłatę pożyczek 109.100 zł.
8. Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2011 r. wyniosło 2.265.720,04 zł, co stanowiło 17,54 % zrealizowanych dochodów.
9. Gmina nie posiadała na koniec roku żadnych zobowiązań wymagalnych.

10. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych w 2011 r. wyniosły 458.283,97 zł. Wartość umorzeń zaległości podatkowych wyniosła 1.434 zł. Uchwałą organu stanowiącego udzielono zwolnień na kwotę 8.060,03 zł.

11. Wójt gminy, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu w 2011 r., kierował się zasadą legalności, celowości, rzetelności i gospodarności w zarządzaniu środkami publicznymi.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej, wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe dają podstawę do wydania pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy Włodowice za 2011 r. i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy.

Członkowie Komisji Rewizyjnej:

1. Leśniak Alojzy - 

2. Zębalski Krzysztof - 

3. Ibek Stanisław - 

4. Grela Monika - 

5. Zajac Zbigniew - 