

Protokół nr 3 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Tworóg z dnia 13 maja 2019 roku

Posiedzeniu przewodniczyła Renata Głowacka – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej. Przewodnicząca otworzyła posiedzenie o godz. 14:00 i po powitaniu członków Komisji oraz gości oświadczyła, że zgodnie z listą obecności (załącznik nr 1 do niniejszego protokołu) aktualnie w posiedzeniu uczestniczy 4 osób, co wobec składu Komisji wynoszącego 5 osób, stanowi quorum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

W posiedzeniu udział wzięła Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Przewodnicząca Komisji – Renata Głowacka
2. Członek Komisji – Danuta Elwart
3. Członek Komisji – Lucjan Sus
4. Członek Komisji – Adam Wandzik

Nieobecna : Anna Grzelak

W posiedzeniu udział wzięli również:

Wójt Gminy Tworóg –Eugeniusz Gwóźdź
Zastępca Wójta Gminy Tworóg –Łukasz Ziob
Skarbnik Gminy –Renata Krain

Porządek posiedzenia:

1. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia Komisji.
2. Analiza sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2018.
3. Wypracowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
4. Informacja o realizacji wniosków złożonych do Wójta na ostatnim posiedzeniu Komisji.
5. Sprawy bieżące oraz wnioski.

Ad.1. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia Komisji.

Komisja w głosowaniu 4 – „za”, 0 – „przeciw”, 0 – „wstrzymujących się” przyjęła protokół nr 2 z dnia 4 marca 2019 .

Ad.2. Analiza sprawozdania finansowego wraz ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2018.

Przewodnicząca Komisji, Renata Głowacka poprosiła Skarbnik Gminy, Renatę Krain o przedstawienie sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2018.

Skarbnik Gminy, Renata Krain przedstawiła co następuje:

W roku 2018 **dochody budżetu** gminy wyniosły 32 071 537,20 zł, co stanowi 100,94 % wykonania planu, Dochody bieżące wyniosły 31 481 588,04 zł,. W dochodach bieżących dochody własne wyniosły 7 942 229 ,03 zł co stanowi 101,02 % założonego planu. Dochody własne to w szczególności podatki, opłaty lokalne, dzierżawy, wieczyste użytkowania.

Udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wyniosły 6 348 872,00 zł stanowiąc 106,35 % założonego planu. Skarbnik Gminy poinformowała, że udziały we wpływach z podatku

dochodowego od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej zostały zaplanowane na kwotę 130 000,00, a ich wykonanie przekroczyło założenia o 126,99% i wyniosło 165 084,60zł. Pani Skarbnik zaznaczyła, że plan dotyczący wpływów z podatków zarówno od osób fizycznych jak i prawnych zaleca Ministerstwo Finansów oraz Izby Skarbowe.

Dotacje celowe na zadania zlecone czyli dotacje, które przekazuje gminie Urząd Wojewódzki na podstawie decyzji Wojewody oraz Krajowe Biuro Wyborcze wyniosły 7 135 191,72 zł. Gmina jak co roku otrzymała dotacje na zadania własne, i tak na zaplanowane 767 190,88 zł otrzymano 733 256,32 zł co stanowi 95,58% założonego planu.

Gmina otrzymała także środki od pozostałych jednostek zaliczonych do sektora finansów publicznych w wysokości 55 669,97zł są to pieniądze między innymi na zielone szkoły.

Subwencja w roku 2018 wyniosła 3 052,00zł

Dochody majątkowe zaplanowano na 615 439,05zł a uzyskano 548 949,16 zł, co daje 95,86% założonego planu. Dochody z majątku czyli ze sprzedaży nieruchomości i gruntów wyniosły 224 705,24zł. Z zaplanowanych dotacji na inwestycje gmina otrzymała 222 439,05zł czyli 100% założonej kwoty. W ramach środków unijnych i innych zagranicznych przeznaczonych na inwestycje gmina otrzymała 142 804 ,87zł.

Kolejnym punktem omówionym przez Skarbnik Gminy były wydatki:

Wydatki budżetu zostały wykonane na kwotę 31 189 873,52zł i stanowią 94,85% planu, z tego wydatki bieżące wykonano na kwotę 29 492 214,74 zł czyli 95,31% planu, a wydatki majątkowe na kwotę 1 697 658,79 zł – 87,55 % planu. Pani Skarbnik podkreśliła, że wszystkie zaplanowane zadania zostały wykonane, a niewydatkowane środki to są oszczędności po przetargach.

Pierwotny planowany wynik finansowy za rok 2018 miał być deficytowy i miał wynieść – 1 109 719,00 zł. Ostatecznie rok 2018 zamknięto nadwyżką w wysokości 881 663,67zł. Zaplanowane przychody za rok 2018 to 1 663 719,00 zł z czego zrealizowano 100%, to jest 1 663 719,02zł. Przychody w postaci kredytów i pożyczek zaplanowano na kwotę 353 190,00zł. Wolnych środków wpłynęło do budżetu w roku 2018: 1 310 529,02zł. Spłaty kredytów w roku 2018 wykonano na kwotę 554 000,00zł

Następnie Skarbnik Gminy omówiła szczegółowo zadania inwestycyjne jednoroczne, do których zaliczyła następujące pozycje:

- opracowanie projektu budowy ulicy Liściastej w Brynku -54 zł
- wykonanie odciagu spalin z samochodów w boksach garażowych OSP Wojska -12 663,99 zł
- opracowanie projektu rozbudowy Szkoły Podstawowej w Tworogu -45 548,00 zł.
- budowa placu zabaw w Hanusku -44 977,41 zł

W ramach zakupów inwestycyjnych zrealizowano:

- zakup urządzeń do obsługi Rady Gminy -13 142,55 zł.

Skarbnik Gminy omówiła szczegółowo **zadania wieloletnie** na lata 2018 – 2028. Wyjaśniła, że te zadania można podzielić na takie, które są współfinansowane ze środków Unii Europejskiej i te, które gmina wykona ze środków własnych.

W roku 2018 wykonano termomodernizację budynku GOKu za 32 597,12 zł. Pani Skarbnik odczytała koszty wykonania pozostałych budynków w ramach projektu.

W ramach zadań wykonanych ze środków własnych gminy zrealizowano m.in. rozbudowę domu wielofunkcyjnego w Świniowicach w kwocie 87 890,65 zł. Przebudowa ulicy szkolnej w Tworogu kosztowała 12 300,00zł.

Skarbnik omówiła zaplanowane dotacje podmiotowe i celowe. Dotacje podmiotowe dotyczyły instytucji kultury. W ramach dotacji celowych bieżących udzielono pomocy finansowej na rozbudowę ośrodka zdrowia w Tworogu , dotacja wyniosła 100 000,00zł.

Komisja szczegółowo zapoznała się z następującymi dokumentami:

- Sprawozdaniem z wykonania dochodów budżetu gminy za rok 2018 wg źródeł, jak również w pełnej klasyfikacji budżetowej,
- Sprawozdaniem z realizacji wydatków budżetu gminy za rok 2018 w pełnej klasyfikacji budżetowej,
- Sprawozdaniem z realizacji inwestycji jednorocznych i wieloletnich,
- Sprawozdaniem o stanie zobowiązań i należności

Komisja stwierdziła co następuje:

Budżet Gminy na rok 2018 przyjęty uchwałą Rady Gminy Tworóg nr XXXVIII/325/2017 z dnia 28 grudnia 2017 roku wyniósł:

- dochody 37. 145 964,53 zł

- wydatki 40 698 412,53 zł

Po dokonaniu zmian w trakcie roku budżetowego:

- dochody wyniosły 31 772 945,01 zł

- wydatki wyniosły 32 882 664,01 zł

Komisja stwierdziła, że wszystkie zadania zaplanowane na rok 2018 zostały zrealizowane, a budżet za rok 2018 został zamknięty nadwyżką chociaż w planie założono deficyt.

Skarbnik Gminy, Renata Krain zapoznała członków Komisji z pozytywną opinią RIO o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok wraz z objaśnieniami.

Następnie Skarbnik Gminy omówiła Informację o stanie mienia komunalnego.

Komisja nie wniosła uwag do przedstawionej informacji, jednocześnie stwierdziła, że informacja przygotowana jest w sposób przejrzysty i czytelny.

Przewodniczący Komisji, Renata Głowacka poprosiła o omówienie sprawozdań finansowych, które będą rozpatrzone przez Radę Gminy.

Skarbnik Gminy, Renata Krain wyjaśniła bilans z wykonania budżetu, który przedstawia sytuację finansową gminy. Bilans przedstawia zobowiązania gminy, w tym z tytułu kredytów i pożyczek, które są wyszczególnione w Sprawozdaniu RBZ. Przedstawia również uzyskany wynik budżetu za rok 2016. Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2016 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia komunalnego.

Komisja Rewizyjna jednogłośnie wydała pozytywną opinię o sprawozdaniu finansowym, sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok 2016 wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz informacją o stanie mienia komunalnego.

W głosowaniu udział wzięło 4 osób.

Głosowano:	- za wydaniem pozytywnej opinii	- 4
	- za wydaniem negatywnej opinii	- 0
	- wstrzymało się od głosu	- 0

Ad.4. Wypracowanie wniosku w sprawie wydania absolutorium dla Wójta Gminy.

Następnie Komisja Rewizyjna głosowała nad wnioskiem o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Tworóg za rok 2018.

Komisja Rewizyjna jednogłośnie przyjęła wniosek o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Tworóg za rok 2018 i wystąpiła z ww. wnioskiem do Rady Gminy.

W głosowaniu udział wzięło 4 os.

Głosowano:	- za udzieleniem absolutorium	- 4
	- za nieudzieleniem absolutorium	- 0
	- wstrzymało się od głosu	- 0

Ad.4 Informacja o realizacji wniosków złożonych do Wójta na ostatnim posiedzeniu Komisji

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej odczytała wnioski złożone na ostatnim posiedzeniu. Członek Komisji Adam Wandzik prosił żeby każdorazowa umowa z klubu sportowego była wraz rachunkiem. Radni nie mieli więcej uwag.

Ad.6. Sprawy bieżące oraz wnioski.

Komisja w głosowaniu 4 – „za”, 0 – „przeciw”, 0 – „wstrzymujących się” zwróciła się do Wójta Gminy z wnioskiem o pouczenie prezesów klubów sportowych żeby w harmonogramie wydatków nie uwzględniać usług cateringowych jako formy promocji kultury fizycznej. Wyjątek mogą stanowić okrągłe jubileusze istnienia klubów .

Komisja w głosowaniu 4 – „za”, 0 – „przeciw”, 0 – „wstrzymujących się” zwróciła się do Wójta Gminy z wnioskiem o przedstawienie umów oraz właściwych rachunków dotyczących usług trenerskich klubu Sparta Tworóg celem potwierdzenia przez komisję prawidłowości rozliczeń i braku rozbieżności .

O godzinie 15:45 Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej zamknęła posiedzenie.

Na tym protokół zakończono, odczytano i podpisano.

- | | |
|--------------------|-------|
| 1. Renata Głowacka | |
| 2. Danuta Elwart | |
| 3. Anna Grzelak | |
| 4. Lucjan Sus | |
| 5. Adam Wandzik | |

Protokołowała: Katarzyna Paździor