

Protokół Nr 1/2019

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Banie Mazurskie odbytego w dniu 09 maja 2019 roku.

W posiedzeniu komisji uczestniczyło 12 członków komisji.

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Beata Sereda - przewodniczący
2. Piotr Jarosław Warcaba – zastępcą przewodniczącego
3. Adam Marek Wawer
4. Izabela Beata Rant
5. Mirosław Kwit
6. Mariusz Drozd
7. Roman Daszkiewicz
8. Andrzej Leśniak
9. Paweł Dejnak
10. Tomasz Andrzej Kunio
11. Irena Marianna Kogut
12. Edward Tepyło

Ponadto w posiedzeniu udział wzięli:

- Stefania Urbańska - przewodniczący Rady Gminy
- Łukasz Kuliś - wójt gminy,

- Władysław Biłas - skarbnik gminy
- Irena Łobacz - sekretarz gminy.

(Lista obecności stanowi zał. nr 1)

Do pkt. 1

Beata Sereda - Przewodniczący Komisji Rewizyjnej dokonała otwarcia posiedzenia, przywitała przybyłych i przedstawił porządek posiedzenia.

Porządek posiedzenia Komisji:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Rozpatrzenie i zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Banie Mazurskie za 2018 rok.
3. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium Wójtowi Gminy za 2018 rok.

4. Opracowanie projektu planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 rok.
5. Sprawy różne.

Do pkt. 2

Władysław Bilas – Skarbnik Gminy przedstawił sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2018 rok oraz odczytał Uchwałę Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie

Nr RIO.VIII-0120-152/19 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 28 marca 2019 r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Banie Mazurskie sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Banie Mazurskie za 2018 rok.

(Sprawozdanie stanowi zał. nr 2 do protokołu)

(Uchwała RIO stanowi zał. nr 3 do protokołu).

Budżet Gminy Banie Mazurskie na 2018 rok został uchwalony Uchwałą Nr XXXV/187/2017 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 19 grudnia 2017 r. w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Banie Mazurskie wg którego ustalono kwotę 16 015 000,00 zł po stronie dochodów i kwotę 16 115 000,00 zł po stronie wydatków.

W ciągu roku budżetowego wprowadzone zostały zmiany po stronie dochodów i wydatków na podstawie uchwał Rady Gminy i Zarządzeń Wójta Gminy. Zmiany dotyczyły zwiększeń i zmniejszeń planu dochodów i wydatków oraz przeniesień pomiędzy działami, rozdziałami i paragrafami.

Uchwała budżetowa w 2018 r. zmieniana była 8 razy przez Radę Gminy i 18 razy przez Wójta Gminy Banie Mazurskie na mocy udzielonego upoważnienia przez radę do dokonywania zmian w planie wydatków budżetu w zakresie przeniesień między rozdziałami i paragrafami z wyłączeniem przeniesień wydatków pomiędzy działami.

Po dokonaniu w/w zmian planowane dochody zwiększyły się o kwotę 1 074 946,95 zł i na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 17 089 946,95 zł, również wydatki uległy zwiększeniu o kwotę 1 871 946,95 zł i na dzień 31.12.2018 r. wynoszą 17 986 946,85 zł.

Budżet Gminy był realizowany zgodnie z podjętymi uchwałami Rady Gminy i Zarządzeniami Wójta.

Budżet roku 2018 zamknął się nadwyżką w wysokości 434 520,25 zł przy planowanym deficycie w wysokości 897 000,00 zł.

Dochody budżetowe na plan 17 089 946,95 zł zostały zrealizowane w kwocie 16 541 944,18 zł.

Realizacja dochodów budżetowych wyniosła 96,79%.

Największy udział w strukturze dochodów budżetu gminy w 2018 r. stanowią subwencje z budżetu państwa w łącznej kwocie 6 348 014,74 zł tj. 38,38% ogółu dochodów, w tym część oświatowa w kwocie 3 011 797,00 zł, wyrównawcza w kwocie 3 139 005,00 zł, równoważąca w kwocie 145 335,00 zł oraz zwrot części wydatków Funduszu Sołeckiego w kwocie 51 877,74 zł. Kolejnym źródłem dochodów są dotacje w wysokości 6 066 992,29 zł. tj. 36,68 % ogółu dochodów w tym na zadania zlecone w wysokości 5 093 191,74 zł, na zadania własne 920 750,32 zł oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej 53 050,23 zł. Natomiast dochody majątkowe stanowią 1,92% ogółu dochodów i zostały wykonane w wysokości 317 413,32 zł. w tym ze sprzedaży majątku 10 098,25 zł.

Wydatki budżetowe na plan 17 986 946,95 zł zostały zrealizowane w kwocie 16 107 423,25 zł, co stanowi 89,55%.

Największy udział w strukturze wydatków ogółem zrealizowanych w 2018 r. mają wydatki w działach 852 – Pomoc społeczna i 855 – Rodzina w łącznej wysokości 6 042 206,05 zł (37,51%), 801 – Oświata i wychowanie 4 186 357,52 zł (25,99%),

750 - Administracja publiczna 1 865 424,88 zł (11,58%), 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska 840 550,90 zł (5,22%), 600 – Transport i łączność 788 964,96 zł (4,90%).

Wydatki majątkowe wykonano w wysokości 1 397 377,92 zł, co w strukturze ogólnego wykonania wydatków budżetu stanowi 8,68%.

Wójt Gminy wywiązał się z zaplanowanych zadań inwestycyjnych i zrealizował je w takim zakresie jak były zaplanowane.

Ze sprawozdania z wykonania budżetu wynika, że wykonane wydatki bieżące były niższe od wykonanych dochodów bieżących o 1 514 485,53 zł, co spełnia wymogi art. 242 ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Dane te potwierdza sprawozdanie Rb-NDS o nadwyżce/deficycie za okres od początku roku do dnia 31 grudnia 2018 roku.

Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia działania Wójta w zakresie realizacji wydatków budżetowych w 2018 roku.

Na dzień 31.12.2018 r. stan zobowiązań Gminy zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z wg stanu na koniec IV kwartału 2018 roku (kwartalne sprawozdanie o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji wynosił 1 527 000,00 zł, z tytułu zaciągniętych kredytów, Na dzień 31.12.2018 r. wystąpiły zobowiązania wymagalne w wysokości 2 500,00 zł z tytułu rozliczeń dotacji na realizację zadań publicznych za 2018 r.

Zadłużenie Gminy Banie Mazurskie na koniec 2018 roku z tytułu zaciągniętych kredytów wynosi 1 527 000,00 zł.

Gmina dokonała spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów w wysokości 545 000,00 zł.

Informacja o stanie mienia komunalnego za 2018 rok dołączona do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Banie Mazurskie zawiera dane o przychodach i rozchodach od stycznia do grudnia 2018 r. oraz prawach własności i innych prawach majątkowych, a także dane o dochodach uzyskiwanych z tytułu wykonania tych praw. Przedłożona informacja zawiera dane wymagane przepisem art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych. Wykaz mienia obrazuje stan majątku, jaki posiada Gmina, jego wartość i zmiany w stanie, jakie nastąpiły w ciągu roku.

Komisja Rewizyjna zapoznała się i rozpatrzyła sprawozdanie finansowe za rok 2018, na które składały się:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Banie Mazurskie za 2018 rok,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2018 rok,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych za 2018 rok,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2018 rok.

Wójt Gminy – Łukasz Kuliś – omówił elementy sprawozdania, wskazał na bardzo istotne dwie kwestie, z których wynika m.in. dobra sytuacja budżetowa Gminy – jeżeli chodzi o dochody to wykonano je na wysokim poziomie tj. 96,79%, wydatki 89,55%, czyli wydatki wykonano w mniejszym stopniu niż dochody, co bardzo dobrze świadczy o pracownikach,

którzy wykonuje te zadania. Kolejna kwestia to spłata zadłużenia, warto przy tym zaznaczyć, że im mniejszy stan zadłużenia tym mniejszy jest koszt obsługi kredytu i pożyczek. W roku 2015 na obsługę kredytu wydatkowano ponad 115 tys. zł), teraz koszt obsługi kredytu i pożyczek wynosi około 56 tys. zł.

Komisja Rewizyjna stwierdza, iż po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego przedłożonego przez Wójta Gminy Banie Mazurskie za 2018 rok oraz po dokonaniu analizy i oceny zawartych danych w poszczególnych pozycjach sprawozdawczych, nie wnosi uwag do sprawozdania.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej odczytała opinię Komisji Rewizyjnej w sprawie wykonania budżetu.

„Za” pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Banie Mazurskie za 2018 rok głosowało 12 członków Komisji.

„Przeciw” – 0

„Wstrzymało się od głosu” - 0

(Opinia Komisji Rewizyjnej w sprawie wykonania budżetu Gminy Banie Mazurskie za rok 2018 stanowi zał. nr 4 do protokołu).

Do pkt 3

Komisja Rewizyjna wyraziła pozytywną opinię o realizacji budżetu Gminy Banie Mazurskie za 2018 rok i postanawia wystąpić z wnioskiem do Rady Gminy o udzielenie absolutorium Wójtowi.

„Za” wnioskiem w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy głosowało 12 członków Komisji

„Przeciw” – 0,

„Wstrzymało się od głosu” – 0

(Wniosek stanowi zał. nr 5 do protokołu).

Do pkt. 4

Przewodnicząca Komisji odczytała Rozstrzygnięcie Nadzorcze Wojewody Warmińsko Mazurskiego nr PN.4131.203.2019 stwierdzające nieważność uchwały Nr V/28/2019 Rady Gminy Banie Mazurskie z dnia 7 marca 2019 roku w sprawie zatwierdzenia planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 rok.

(Kopia Rozstrzygnięcia stanowi zał. nr 6 do protokołu).

Przewodniczący Rady Gminy – Stefania Urbańska – odnosząc się do w/w Rozstrzygnięcia stwierdziła, że wpłynęło pismo w sprawie udzielenia odpowiedzi na kilka pytań w związku z przesłanym przez radnych do Wojewody pismem. Nie było możliwości zapoznania się z treścią pisma radnych, ponieważ nie zostało do Rady przysłane. Przewodnicząca Rady Gminy stwierdziła, że w przypadku wspólnych posiedzeń Komisji każda komisja głosuje oddzielnie. Odpowiedź do Wojewody nie była udzielana przez Wójta Gminy tylko przez Przewodniczącą Rady Gminy.

Mając na uwadze w/w Rozstrzygnięcie Komisja zobowiązana jest do opracowania nowego planu pracy. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Beata Sereda przedstawiła projekt planu pracy Komisji Rewizyjnej na 2019 rok.

Do przedłożonego projektu planu pracy członkowie Komisji Rewizyjnej nie zgłosili uwag.

„Za” pozytywnym zaopiniowaniem przedstawionego przez Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej projektu planu pracy głosowało 9 członków Komisji.

„Przeciw” – 3,

„Wstrzymało się od głosu” – 0

(Projekt planu pracy stanowi zał. nr 6a do protokołu).

Przewodniczący Rady Gminy Stefania Urbańska – poinformowała, że wraz z Panią Beatą Sereda – Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej - uczestniczyła w Olsztynie w szkoleniu tematycznie związanym z funkcjonowaniem komisji rewizyjnej w tym m.in. planów pracy i prowadzonych przez komisje kontroli. Szkolenie zbiegło się w czasie, w którym wpłynęło pismo od Wojewody w sprawie udzielenia odpowiedzi na pytania odnośnie zatwierdzenia planów pracy komisji. Kontrole komisji powinny wynikać ze zgłoszonych czy to przez mieszkańców, czy radnych wniosków odnośnie jakichś nieprawidłowości, zamieszczony w planie pracy punkt „inne kontrole” właśnie odnosi się do tej kwestii.

Do pkt. 5

Sprawy różne.

Sekretarz Gminy przedstawiła treść pisma Komendanta Powiatowej Policji w Gołdapi w sprawie rozważenia możliwości dofinansowania Komendy Powiatowej Policji w Gołdapi kwotą 10 000 zł na zakup nieoznakowanego pojazdu terenowego z napędem 4x4 do wykonywania czynności służbowych.

(Kserokopia pisma stanowi zał. nr 7 do protokołu).

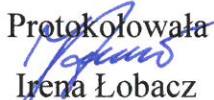
Wójt poinformował, że będzie zasięgana opinia wszystkich Komisji Rady, zwrócił się do członków Komisji o wyrażenie opinii w tej sprawie przypomniał, że w 2018 roku Gmina Banie Mazurskie udzieliła wsparcia finansowego na zakup samochodu operacyjno-osobowego KP PSP w Gołdapi w kwocie 5 tys. zł.

W wyniku dyskusji członkowie Komisji Rewizyjnej pozytywnie zaopiniowali udzielenie dofinansowania KP Policji w Gołdapi takiej wysokości jak dla Państwowej Straży Pożarnej tj. 5 tys. zł.

„Za” udzieleniem dofinansowania kwota 5 tys. zł głosowało 11 członków Komisji „przeciw” – 0, „wstrzymał się od głosu” – 1.

W związku z wyczerpaniem porządku posiedzenia przewodnicząca Komisji dokonała zamknięcia posiedzenia.

Na tym posiedzenie i protokół zakończono.

Protokołowała

Irena Łobacz

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Beata Sereda

