

PROTOKÓŁ Nr 26/2014
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Leśnicy
w dniu 16 maja 2014 r.

Obecni: wg listy obecności.

Porządek posiedzenia:

1. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia komunalnego.
2. Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium:
 - podjęcie uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu gminy za 2013 rok oraz wystąpienia z wnioskiem do Rady Miejskiej w Leśnicy o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Leśnicy.
3. Raport o gminie Leśnica za 2013 rok.
4. Sprawy bieżące.

Obradom przewodniczyła Pani Maria Reinert – przewodnicząca Komisji Rewizyjnej.

Ad. pkt 1

Rozpatrzenie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia komunalnego

Pani Maria Reinert nadmieniła, że Komisja Rewizyjna otrzymała sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013 rok oraz informację o stanie mienia komunalnego w dniu 31 marca 2014 r. Natomiast sprawozdanie finansowe przedłożono w dniu 9 maja 2014 r.

Następnie oddała głos Pani Klarze Gonsiorowskiej – Skarbnikowi Gminy celem omówienia sprawozdania finansowego oraz informacji o stanie mienia komunalnego.

Pani Gonsiorowska podkreśliła, że zakres sprawozdania finansowego określa rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 5 lipca 2010 r. w sprawie szczegółowych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu państwa, jednostki samorządu terytorialnego,
- bilansu jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego,
- rachunku zysków i strat jednostki,
- zestawienia zmian w funduszu jednostki,

Sprawozdania finansowe pełnią przede wszystkim funkcje informacyjne.

Komisja Rewizyjna analizując dane zawarte w sprawozdaniu finansowym – bilansie z wykonania budżetu porównała wielkości wykazane po stronie aktywów i pasywów z zestawieniem obrotów i sald za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r., rozbieżności nie stwierdzono.

Sprawdzono poszczególne sprawozdania finansowe jednostek organizacyjnych gminy (UM, OPS, GZO i ZGK) z wielkościami wykazanymi w łącznych sprawozdaniach tych jednostek, różnic nie stwierdzono.

Analizując informację o stanie mienia gminy sporządzoną za okres od dnia 1 stycznia 2013 r. do dnia 31 grudnia 2013 r., Komisja Rewizyjna porównała kwoty zawarte w otrzymanych materiałach z ewidencją księgową kont:

011 Środki trwałe

020 Wartości niematerialne i prawne

Rozbieżności w poszczególnych grupach rodzajowych (od 0 do 9) nie stwierdzono.

Następnie Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej oddała głos Panu Łukaszowi Jastrzembskiemu – Burmistrzowi Leśnicy celem przedstawienia sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2013 rok.

Pan Burmistrz szczegółowo omówił sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013 rok, obejmujące:

- 1) zmiany dokonane w budżecie uchwalonym,
- 2) wykonanie planowanych dochodów budżetu gminy,
- 3) wykonanie planowanych wydatków budżetu gminy,
- 4) planowane przychody i rozchody,
- 5) wykonanie planu przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego,
- 6) informację o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji kultury,

7) informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i o przebiegu realizacji przedsięwzięć.

Przedstawił również załączniki od nr 1 do 10 stanowiące uzupełnienie części opisowej wyżej wymienionego sprawozdania, a mianowicie:

- **załącznik nr 1** – wykonanie planowanych dochodów,
- **załącznik nr 2** – wykonanie planowanych wydatków,
- **załącznik nr 3 i 3 a** – zestawienie dochodów i wydatków dotacji celowych z budżetu państwa,
- **załącznik nr 4** – przychody związane z finansowaniem niedoboru budżetowego w 2013 roku oraz rozchody związane ze spłatą pożyczki i udzieleniem pożyczki w 2013 roku,
- **załącznik nr 5** – wykaz wydatków majątkowych zrealizowanych w 2013 roku,
- **załącznik nr 6** – zestawienie dotacji dla gminnych jednostek organizacyjnych na gminne zadania publiczne na 2013 rok,
- **załącznik nr 7** – plan przychodów i kosztów samorządowego zakładu budżetowego,
- **załącznik nr 8** – wykaz wykonanych ważniejszych zadań remontowych sfinansowanych w 2013 roku,
- **załącznik nr 9** – wieloletnia prognoza finansowa,
- **załącznik nr 10** – przedsięwzięcia realizowane w latach 2013-2017.

Ponadto dodał, że plan dochodów budżetu gminy zamknął się kwotą 25.910.322,00 zł, a wykonanie tych dochodów wyniosło 23.773.785,62 zł, co stanowi 91,75 %. Natomiast wydatki budżetowe wyniosły 25.873.102,69 zł, co stanowi 85,25 % w stosunku do planu wydatków budżetu gminy, który zamknął się kwotą 30.348.337,00 zł.

Pani Maria Reinert przewodnicząca komisji przedstawiła Uchwałę Nr 113/2014 z dnia 25 kwietnia 2014 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu na temat opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Leśnica za 2013 rok. Kserokopia Uchwały stanowi załącznik do niniejszego protokołu.

Następnie zwróciła się do członków komisji o zgłaszanie pytań do przedstawionych materiałów.

Pan Piotr Górecki zwrócił się z zapytaniem, jaką kwotę w 2013 roku gmina przekazała dla Powiatu Strzeleckiego i jakie zostały zrealizowane zadania z tych środków?

Pan Burmistrz wyjaśnił, że łącznie Gmina Leśnica dla Powiatu Strzeleckiego w 2013 roku przekazała kwotę 376.686,39 zł. W ramach tych środków zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

- | | |
|--|---------------|
| - budowę chodnika w miejscowości Raszowa na ul. Góry Świętej Anny | 41.991,22 zł |
| - budowę ścieżki rowerowej na odcinku Zdieszowice – Leśnica | 307.129,16 zł |
| - przebudowę zatoki parkingowej w Leśnicy przy ul. 1 Maja | 19.976,91 zł |
| - montaż barier chodnikowych „Typ Olsztyński” w Leśnicy na ul. Zdieszowickiej. | 7.589,10 zł |

Pani Reinert zwróciła się z zapytaniem do jakich zrealizowanych zadań w 2013 roku gmina otrzymała dofinansowanie ze środków unijnych i w jakiej wysokości?

Pan Burmistrz wyjaśnił, że Gmina Leśnica w 2013 roku otrzymała dofinansowanie do zadań bieżących i zadań inwestycyjnych w łącznej wysokości 2.396.746,35 zł. Wśród tych zadań wymienił:

a) zadania bieżące:

- | | |
|--|---------------|
| - Urząd na piątkę z plusem | 477.700,00 zł |
| - Polsko-czeski zjazd na nartach (realizacja zadania w 2012 roku) | 119.994,00 zł |
| - Polsko-czeskie muzykowanie | 55.520,83 zł |
| - Współpraca transgraniczna sposobem na rozwój gminy Leśnica (realizacja zadania w 2011 roku) | 11.132,21 zł |
| - Uczniowie leśnickiej gminy wspinają się na edukacyjne wyżyny | 109.164,16 zł |
| - Uczniowie naszą przyszłością | 64.763,67 zł |
| - Dobry wybór leśnickich gimnazjalistów | 52.897,50 zł |
| - Poznaj Geopark Krajowy Góra Św. Anny | 20.341,00 zł |
| - Remont oraz zakup wyposażenia (laptop, projektor oraz ekran) do sali spotkań mieszkańców w Leśnicy przy ul. Strażackiej (realizacja zadania w 2012 roku) | 26.850,00 zł |

b) zadania inwestycyjne:

- | | |
|--|---------------|
| - Wymiana instalacji c. o. i c. w. u. w budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Zalesiu Śląskim | 660.895,01 zł |
| - Urządzenie Parku Miejskiego w Leśnicy (realizacja zadania | 643.702,27 zł |

w 2012 roku)	
- Zagospodarowanie placu na cele rekreacyjne w miejscowości Góra Świętej Anny (realizacja zadania w 2012 roku)	118.326,75 zł
- Utworzenie punktu widokowego w Górze Świętej Anny (realizacja zadania w 2012 roku)	21.085,02 zł
- Utworzenie miejsca wypoczynku i rekreacji na Osiedlu Nr 2 w Leśnicy (realizacja zadania w 2012 roku)	14.373,56 zł

Pan Górecki podkreślił, że w 2013 roku Gmina Leśnica na oświetlenie ulic, placów i dróg wydatkowała kwotę 290.331,79 zł. W związku z tym zwrócił się z prośbą o podanie bliższych danych na temat poniesionych wydatków w tym zakresie?

Pan Burmistrz wyjaśnił, że na opłatę energii elektrycznej oświetlenia ulic, placów i dróg wydatkowano kwotę 149.803,52 zł. Konserwacja oświetlenia, wymiana lamp i drobne remonty kosztowała 82.022,01 zł. Na wydatki inwestycyjne łącznie wydano kwotę 58.506,26 zł. Zrealizowano następujące zadania inwestycyjne:

- budowa przyłącza energetycznego na placu rekreacyjnym w Lichyni przy ul. Ogrodowej – 26.834,57 zł,
- zakup i montaż lampy energooszczędnej na placu zabaw przy Osiedlu Nr 2 w Leśnicy – 11.303,70 zł,
- wymiana latarni na ul. Zdieszowickiej w Leśnicy – 5.921,99 zł,
- budowa przyłącza oświetleniowego w m. Dolna na ul. Biskupa Cedzich – 14.446,00 zł.

Pani Reinert zwróciła się z zapytaniem, ile gospodarstw domowych w 2013 roku skorzystało z dofinansowania do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków?

Pan Burmistrz wyjaśnił, że z takiegoż dofinansowania skorzystało 14 gospodarstw, po 5.000,00 zł na gospodarstwo. Łącznie wydatkowano 70.000,00 zł.

Następnie Komisja Rewizyjna porównała dane zawarte w sprawozdaniu burmistrza z danymi w sprawozdaniach rocznych Rb-27S (z wykonania planu dochodów budżetowych jednostek samorządu terytorialnego) i Rb-28S (z wykonania planu wydatków budżetowych jednostek samorządu terytorialnego) komisja nie stwierdziła różnic. Natomiast analizując wydatki bieżące ustalono, że najwięcej środków przeznaczono na realizację zadań z zakresu oświaty i wychowania.

Sprawdzono zgodność kwartalnych sprawozdań Rb-50 o dotacjach i wydatkach związanych z wykonaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami z rocznymi sprawozdaniami Rb-27 S i Rb-28 S. Dokonano weryfikacji wykonania dochodów podatkowych urzędów skarbowych oraz wykonania podatku dochodowego od osób fizycznych Ministerstwa Finansów z danymi w ewidencji księgowej. Nie stwierdzono w tym zakresie nieprawidłowości.

Komisja rozpatrując realizację przychodów i wydatków zakładu budżetowego (ZGK w Leśnicy) wrywkowo porównała je z danymi wykazanymi w informacji z działalności i sprawozdawczości (Rb-30) tej jednostki za rok ubiegły, w wyniku czego nie stwierdziła rozbieżności.

Ad. pkt 2

*Opracowanie wniosku w sprawie absolutorium:
- podjęcie uchwały w sprawie opinii o wykonaniu budżetu gminy za 2013 rok
oraz wystąpienia z wnioskiem do Rady Miejskiej w Leśnicy o udzielenie
absolutorium Burmistrzowi Leśnicy*

Komisja Rewizyjna uznała, iż sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013 rok zostało opracowane w szczególowości nie mniejszej niż w uchwale budżetowej. Realizacja dochodów i wydatków została przedstawiona zarówno w formie opisowej, jak i tabelarycznej. Dochody przedstawiono według źródeł, a wydatki według zadań. W trakcie wykonania budżetu realizowano wydatki w granicach kwot i w zakresie określonym uchwałami.

Następnie Komisja Rewizyjna **jednogłośnie** w głosowaniu jawnym (3 członków komisji, w posiedzeniu brało udział 2 członków komisji – 2 głosy **za**) postanowiła pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu gminy za 2013 rok oraz wystąpić do Rady Miejskiej w Leśnicy z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Leśnicy absolutorium z tego tytułu (uchwała w załączeniu niniejszego protokołu).

Ad. pkt 3

Raport o gminie Leśnica za 2013 rok

Pan Burmistrz nadmienił, iż „Raport o gminie Leśnica za rok 2013” jest zbiorem sprawozdań z działalności referatów oraz samodzielnych stanowisk Urzędu Miejskiego, a także wszystkich jednostek organizacyjnych gminy. Dodał, że tegoroczny raport jest już 23 wydaniem.

Opracowanie uwzględnia realizację budżetu gminy, a także najważniejsze zadania komórek organizacyjnych urzędu i gminnych jednostek organizacyjnych oraz wycinki prasowe.

Raport stanowi pewnego rodzaju kompendium wiedzy o gminie Leśnica. Jest to materiał przedstawiający wyczerpująco informacje o działalności urzędu i gminnych jednostek organizacyjnych. Może w przyszłości stanowić istotne źródło informacji dla naszych przyszłych pokoleń.

Raport o gminie Leśnica zawiera niżej wymienione sprawozdania i informacje:

- Sprawozdanie z działalności Referatu Organizacji za rok 2013,
- Sprawozdanie z działalności Komisji Finansowo – Gospodarczej za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Komisji Rolnictwa i Ochrony Środowiska za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Komisji Infrastruktury Społecznej za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Referatu Inwestycji i Gospodarki Przestrzennej za 2013,
- Sprawozdanie z działalności Referatu Infrastruktury Komunalnej za 2013 rok,
- Informacja z wykonania zadań Referatu Rolnictwa, Ekologii i Gospodarki Nieruchomościami w roku 2013,
- Sprawozdanie z działalności Referatu Spraw Obywatelskich w 2013 roku,
- Sprawozdanie z działalności Gminnej Komisji Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych za 2013 roku,
- Sprawozdanie z realizacji Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Urzędu Stanu Cywilnego za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Stanowiska Pracy ds. Kultury w roku 2013,
- Sprawozdanie z realizacji zadań w 2013 r. na stanowisku pracy do spraw zamówień publicznych,
- Sprawozdanie z działalności stanowiska pracy ds. obsługi informatycznej urzędu za rok 2013,
- Informacja o działalności Referatu Finansowo – Budżetowego w 2013 roku,
- Sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Leśnica za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Gminnego Zarządu Oświaty w Leśnicy za rok 2013,
- Sprawozdanie z działalności Zespołu szkolno-przedszkolnego w Raszowej za rok 2013,
- Sprawozdanie z działalności Zespołu szkolno-przedszkolnego w Zalesiu Śląskim za 2013 rok,
- Sprawozdanie z pracy dydaktyczno – wychowawczej i opiekuńczej za rok 2013 Publicznego Przedszkola im. Braci Grimm w Leśnicy oraz Oddziałów Zamiejscowych w Dolnej, Kadłubcu, Górze Św. Anny,

- Sprawozdanie za rok 2013 - Publiczna Szkoła Muzyczna I stopnia w Leśnicy,
- Sprawozdanie z działalności Szkoły Podstawowej w Leśnicy za rok 2013,
- Sprawozdanie z pracy Publicznego Gimnazjum im. „Św. Franciszka z Asyżu” w Leśnicy rok 2013,
- Informacja opisowa o wykonaniu zadań w roku 2013. Zakład Gospodarki Komunalnej,
- Sprawozdanie z działalności Leśnickiego Ośrodka Kultury i Rekreacji za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Stacji Opieki Caritas w Leśnicy za rok 2013,
- Informacja z działalności Ośrodka Pomocy Społecznej w Leśnicy za 2013 rok,
- Sprawozdanie z działalności Gabinetu Rehabilitacyjnego Caritas w Leśnicy za 2013 rok,
- Ważniejsze wycinki prasowe z roku 2013.

Kończąc swoją wypowiedź nadmienił, iż „Raport o gminie Leśnica za 2013 rok” zostanie przedłożony Radzie Miejskiej na sesji w miesiącu czerwcu br. oraz zaprosił do lektury tego opracowania.

Ad. pkt 4

Sprawy bieżące

Na tym posiedzenie komisji zakończono.

Protokołowała:
Róża Nizioł

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej
Maria Reinert