

Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dn. 25 kwietnia 2012 r.

Komisja Rewizyjna w składzie: Alina Bąk, Bogumiła Magdziarek i Dariusz Kąkolewski odbyła posiedzenie w celu rozpatrzenia sprawozdania z wykonania budżetu gminy Kaźmierz za rok 2011, podjęcia uchwały i opinii w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Kaźmierz. Podczas posiedzenia komisja wysłuchała wyjaśnień skarbnika Gminy i pracowników Urzędu Gminy Kaźmierz. Komisja Rewizyjna omówiła sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011, porównała i skontrolowała wybiórczo ze sprawozdaniem budżetowym:

- Rb-27 S roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2011
- Rb-28 S roczne sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2011
- Rb-N roczne sprawozdanie o stanie należności jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2011
- Rb-Z roczne sprawozdanie o stanie zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2011
- Rb-PDP roczne sprawozdanie z wykonania dochodów podatkowych za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2011
- Rb-NDS roczne sprawozdanie o deficycie od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2011
- Rb-30 roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych.

Rb-PDP:

A11 wpływy z opłaty eksploatacyjnej 47 927,54

A7 podatek od środków transportowych 149 852,00 zł

Rb-27 S

Dział 010, rozdz. 01010, §6332

Dział 756, rozdz. 75601, §0350

Dział 756, rozdz. 75616, §0310

Dział 801, rozdz. 80104, §0830

Dział 852, rozdz. 85212, §2360

Dział 854 – wykonanie 78,3%

Jest to dotacja celowa na pomoc materialną dla uczniów w formie wyprawki. Kwota dotacji nie jest ustalana z Gminą i jest ona wyższa od faktycznych potrzeb. Była ona zwrócona w wymagalnym terminie.

Rb-28 S

Dział 851 Komisja zauważyła błąd w części opisowej sprawozdania. Suma wydatków w rozdz. 85153 i 85154 wynosi 109 452,13 (w części opisowej 109 452,10 zł).

Komisja Rewizyjna omówiła wydatki Gminy Kaźmierz przedstawione w sprawozdaniu rocznym, porównała ze sprawozdaniem budżetowym.

Gmina na 31 grudnia 2011 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2011 roku z tytułu dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.

Zobowiązania niewymagalne wynoszą kwotę 1 077 790,89 zł. Są to przede wszystkim zobowiązania dotyczące wydatków osobowych (narzuty na wynagrodzenia i dodatki za

grudzień, dodatkowe wynagrodzenia roczne wraz ze składkami, zaległe diety. Łącznie kwota 965 469,30 zł

Zobowiązania dotyczące wydatków rzeczowych ujętych w paragrafach 421-443, odpisy na izby rolnicze (§ 285) oraz odsetki od kredytów i pożyczek (§ 811) stanowią kwotę 112 321,60 zł.

W § 14 Uchwały budżetowej Nr XVI/89/11 z dn. 23 listopada 2011 r. Rada Gminy upoważniła Wójta do zaciągnięcia zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym do wysokości 2 000 000,00 zł.

Rb-NDS

Budżet Gminy zamknął się za rok 2011 deficytem w wysokości 2 484 795,61 zł.

Rb-Z

Zadłużenie Gminy na koniec 2011 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek wyniosło kwotę 6 142 023,05 zł.

Zadłużenie Gminy wynika z realizacji inwestycji:

2 178 748,63 zł – II etap kanalizacji

339 058,00 zł – przebudowa płyty rynku. Są to pożyczki zaciągnięte z budżetu państwa.

1 600 000,40 zł - kredyt na budowę gimnazjum zaciągnięty w Banku Gospodarstwa Krajowego.

W Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu zaciągnięto dwie pożyczki: na II etap kanalizacji wkład własny cz. 1 (726 249,00 zł) oraz na inwestycję w Gaju Wielkim (443 479,81 zł).

Ponadto Bank Spółdzielczy w Dusznikach udzielił kredytu na budowę kanalizacji II etap wkład własny cz. 2 oraz kredyt długoterminowy (179 487,21 zł).

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniami finansowymi „Rb” za rok 2011 oraz dokonała porównania zapisanych kwot w sprawozdaniach finansowych z danymi przedstawionymi w sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011. Komisja Rewizyjna stwierdziła zgodność danych zawartych w sprawozdaniach „Rb” oraz sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała zał. Nr 1 do Uchwały Nr XVI/88/

Kolumna na rok 2011 wykazuje zgodność, limit dochodu i rozchodu nie został przekroczony.

Analizując Wieloletnią Prognozę Finansową Komisja stwierdziła, że ujęte na rok 2011 przedsięwzięcia wykonano, limitów określonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie przekroczone. Były to:

I etap kanalizacji – 30 000 zł

II etap kanalizacji – 3 590 751,00 zł

Przebudowa płyty rynku – 556 000,00 zł

Komisja Rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem z działalności Zakładu Usług Komunalnych w Kaźmierzu za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011 r., planem przychodów i kosztów Gminnej Biblioteki Publicznej w Kaźmierzu za rok 2011 i wykonaniem na dzień 31.12.2011 r. oraz wykonaniem planu przychodów i kosztów Gminnego Ośrodka Kultury w Kaźmierzu za 2011 r. Komisja nie wniosła uwag.

Komisja Rewizyjna omówiła z kierownikiem Wydziału Inwestycji i Nieruchomości Markiem Nowakiem inwestycje roku 2011.

Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 4 762 652,00 zł, co stanowiło 20,74 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 4 748 710,99 zł, co stanowi 99,71 % planowanych wydatków na inwestycje.

Największą inwestycję stanowiła „Rozbudowa oczyszczalni ścieków w Kiączynie wraz z siecią kanalizacji sanitarnej – etap II: kanalizacja sanitarna w rejonie ulicy Polnej i Szamotulskiej” dofinansowane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich.

Na realizację inwestycji wydano łącznie 3 578 483,66 zł (w tym w roku ubiegłym 242,88 zł). W 2011 r. zakończono również realizację projektu „Remont i przebudowa płyty rynku w Kaźmierzu”, dofinansowanego z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich. Na realizację tej inwestycji wydano łącznie 555 653,69 zł.

Komisja Rewizyjna dokonała kontroli inwestycji „Remont i przebudowa płyty rynku w Kaźmierzu” w zakresie procedury przetargowej. Komisja sprawdziła dokumentację przetargową ww. inwestycji. Komisja nie stwierdziła uchybień.

Zarządzeniem nr 9/11 z dn. 30 stycznia 2011 r. Wójt Gminy Kaźmierz powołał stałą komisję przetargową do przeprowadzenia postępowań zamówień publicznych na usługi, dostawy, roboty budowlane do końca roku 2011.

Została ustalona szacunkowa wartość zamówienia.

W dokumentacji znajduje się opis przedmiotu zamówienia, specyfikacja istotnych warunków zamówienia publicznego.

Wpłynęły dwie oferty:

1. BRUK-BAU Sebastian Zwierzyński z Poznania
2. Przedsiębiorstwo Robót Drogowo-Mostowych SA z Szamotuł..

W prowadzonym postępowaniu nie wykluczono żadnej oferty.

Kryterium oceny stanowiła cena ofertowa.

Jako najkorzystniejszą ofertę wybrano firmę BRUK BAU Sebastiana Zwierzyńskiego.

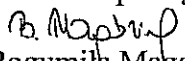
Zawarcie umowy nastąpiło w dniu 6 lipca 2011 r.

Analiza stanu mienia komunalnego Gminy Kaźmierz na dzień 31.12.2011 r.

Komisja Rewizyjna omówiła stan majątku jaki posiada gmina (grunty, drogi, rowy, budynki i inne) dochody uzyskane z tego tytułu, opis stanu technicznego budynków, przeprowadzonych remontów. Komisja omówiła zmiany w stanie mienia Gminy oraz dochody uzyskane z tego tytułu w 2011 r. Analizując stan mienia komunalnego Gminy Kaźmierz na dzień 31.12.2011 r., Komisja Rewizyjna stwierdziła, że informacja ta została sporządzona zgodnie z wymogami art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240).

Komisja Rewizyjna podjęła decyzję o zwołaniu drugiego posiedzenia, na którym zostanie omówione sprawozdanie finansowe, opinia Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011.

Protokół sporządziła:


Bogumiła Magdziarek

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej

Alina Bąk

Protokół z posiedzenia Komisja Rewizyjnej z dn. 15 maja 2012 r.

Komisja Rewizyjna w składzie: Alina Bąk, Bogumiła Magdziarek i Dariusz Kąkolewski odbyła posiedzenie w celu rozpatrzenia sprawozdania finansowego Gminy Kaźmierz za rok 2011, porównania go ze sprawozdaniem z wykonania budżetu gminy Kaźmierz za rok 2011, zapoznaniem się z Opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011, podjęcia uchwały i opinii w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Kaźmierz.

Komisja zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu o przebiegu wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011 – opinią pozytywną. Komisja wysłuchała wyjaśnień skarbnika dotyczących uwagi RIO. Zaciągnięte zobowiązania ponad kwoty planowane w budżecie roku 2011 mieszczą się w udzielonych przez Radę Gminy upoważnieniach.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy danych zawartych w sprawozdaniu finansowym za 2011 r. Komisja ustaliła, że suma bilansowa za rok 2011 wynosiła 50 711 690,25 zł i była wyższa od sumy bilansowej za 2010 r. o kwotę 2 338 211,07 zł.

Aktywa trwałe wzrosły o 2 556 651,38 zł.

Wzrost sumy bilansowej, pomimo dokonanych odpisów amortyzacyjnych wynika z realizacji inwestycji, głównie kanalizacji sanitarnej.

Aktywa obrotowe uległy zmniejszeniu o kwotę 218 440,31 zł. Jest to następstwem zmniejszenia należności krótkoterminowych wobec jednostek gminy z 1 148 183,31

na 879 777,31 zł, czyli o kwotę 268 406,01 zł. Jednocześnie stan środków pieniężnych

na rachunkach bankowych zwiększył się ze 170 812,20 na 213 431, 63 zł czyli o 42 619,43 zł.

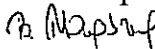
W wyniku analizy bilansu łącznego jednostek i zakładów budżetowych Komisja Rewizyjna stwierdziła dwa korzystne zjawiska:

- Wzrost wartości majątku,
- Spadek należności wobec jednostek gminy Kaźmierz.

Na podstawie analizy sprawozdania finansowego, sprawozdań budżetowych „Rb”, sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011, informacji o stanie mienia komunalnego, przeprowadzonych kontroli oraz ustnych wyjaśnień Komisja Rewizyjna podjęła jednogłośnie uchwałę w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kaźmierz za rok 2011 oraz sporządziła opinię o wykonaniu budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011.

Uchwała Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kaźmierz za rok 2011 oraz opinia o wykonaniu budżetu Gminy Kaźmierz za rok 2011 w załączeniu.

Protokół sporządziła:


Bogumiła Magdziarek

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej

Alina Bąk