

***Sprawozdanie z działalności Komisji Rewizyjnej w okresie
od 01.01.2011r. do 31.12.2011r.***

Komisja Rewizyjna pracowała w następującym składzie :

1. Konrad Kopkiewicz – przewodniczący komisji
2. Ewa Abramowicz – członek komisji
3. Maria Grzegorzczuk – członek komisji
4. Sebastian Korzeniowski – członek komisji
5. Agnieszka Kwiatkowska – członek komisji

W roku sprawozdawczym odbyły się 3 posiedzenia komisji oraz 3 kontrole co było zgodne z planem na rok 2011.

Na pierwszym posiedzeniu w miesiącu maju Komisja Rewizyjna dokonała analizy sprawozdania rocznego z wykonania budżetu gminy Okonek za 2010 rok i skierowała wniosek do Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Okonek za rok 2010. Kontrolując i opiniując wykonanie budżetu komisja zapoznała się z:

1. Uchwałą budżetową na 2010 rok oraz uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi budżet,
2. Informacją z wykonania budżetu za I półrocze,
3. Informacją o stanie mienia komunalnego,
4. Dokumentacją księgową,
5. Sprawozdaniem finansowym
6. Opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Pile.

Ponadto Komisja Rewizyjna szczegółowo analizowała wykonanie budżetu w poszczególnych jednostkach organizacyjnych takich jak: ZOPO, ZGKiM, M-GOPS, MGOK. Dodatkowo komisja Rewizyjna wysłuchała wyjaśnień Skarbnika Miasta i Gminy – Sabiny Wielgus. Wykonanie budżetu Gminy Okonek na 31 grudnia 2010 roku przedstawiał się następująco:

- | | |
|--------------------------|---------------|
| 1. dochody budżetowe - | 27 522 933 zł |
| 2. wydatki budżetowe - | 32 955 250 zł |
| 3. deficyt budżetowy - | 5 432 317 zł |
| 4. przychody finansowe - | 5 452 317 zł |
| 5. rozchody finansowe - | 20 000 zł |

Z analizy realizacji dochodów budżetowych wynika, iż dochody zostały wykonane w kwocie – 27.479.067,2 2 zł, co stanowi 99,84% kwoty planowanej. Dochody własne na kwotę 12.014.204,00 zł, wykonane w kwocie 12.183.569,08 zł, co stanowi 101,41% planu. Ulgi w formie rozłożenia na raty, odroczenia terminu płatności na kwotę 106.976,70 zł.

Komisja Rewizyjna oceniając realizację wydatków ustaliła, że plan przewidywał 32.955.220,00 zł, a zrealizowano go w kwocie 30.651.498,09 zł, co stanowi 93,01% ogółu planu. Na wydatki bieżące zaplanowano 29.193.950,00 zł i zrealizowano je w kwocie 27.385.172,59 zł, co stanowi 93,80% ogółu planu. Analizując komisja stwierdza, że stopień wykonania nie odbiega znacząco od planowanych wydatków po zmianach. Planowany deficyt na koniec 2010 roku stanowił kwotę 5.432.317,00 zł. Źródłem sfinansowania deficytu były przychody z kredytów. Budżet za 2010 rok zamknął się deficytem (wynikiem ujemnym) w wysokości 3.172.430,87 zł. Ze środków budżetowych w 2010 roku spłacono raty zaciągniętej pożyczki w wysokości 19.208,00 zł, na plan 20.000,00 zł. Zadłużenie na koniec 2010 roku z tytułu zaciągniętego kredytu i emisji obligacji wynosiło 4.800.000,00 zł z terminem spłaty i wykupu w roku 2011 i latach następnych.

Na realizację inwestycji zaplanowano kwotę 3.761.300,00 zł, co stanowi 11,4% ogółu planu. Wydatkowano natomiast kwotę 3.266.325,50 zł, co stanowi 86,84% planowanych wydatków. Na 31 pierwotnie zaplanowanych inwestycji udało się zrealizować tylko 19. Wynika to z faktu iż niektóre zadania nie otrzymały dofinansowania. Natomiast pozostałe nie zrealizowane zadania zostały ujęte w przyszłym planie, ze względu na możliwość wystąpienia z wnioskiem o ich dofinansowanie. Dodatkowo w ciągu roku pojawiło się 18 nowych zadań inwestycyjnych, które zostały zrealizowane. W wyniku przeprowadzonej analizy zadań inwestycyjnych, komisja stwierdziła, że należy planować je bardziej racjonalnie, tzn. dostosowywać do możliwości finansowych gminy.

Analizując informację, o stanie mienia komunalnego komisja stwierdziła, że ze sprzedaży mienia komunalnego uzyskano kwotę 103.792,00 zł, co zdaniem komisji stanowi niski procent wykonanych dochodów gminy. Z wyjaśnień wynika, że niski poziom sprzedaży spowodowany jest głównie zatwierdzonym w połowie 2010 roku planem zagospodarowania przestrzennego Gminy Okonek.

Zdaniem komisji realizacja dochodów stanowiących 99,84% planu i wydatków 93,80% planu świadczy o zrównoważonej gospodarce gminy. Wobec powyższego komisja pozytywnie oceniła stopień wykonania zaplanowanych dochodów i wydatków. Zdaniem komisji niska realizacja wpływów ze sprzedaży majątku gminy w znacznym stopniu przyczyniła się do niezrealizowania zaplanowanych wydatków inwestycyjnych, bądź przesunięcia ich na lata następne.

Stwierdzono również bardzo małe pozyskiwanie środków z Funduszy Europejskich jak również innych źródeł zewnętrznych. W roku 2010 gmina pozyskała środki finansowe ze źródeł bezzwrotnych łącznie kwotę 909.392,52 zł, z czego kwota 163.868,60 zł z przeznaczeniem na realizację programu operacyjnego Kapitał Ludzki na dofinansowanie wydatków bieżących.

Przedmiotem 2 posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 22.09.2012 była analiza informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Okonek za I półrocze 2011 roku oraz zapoznanie się z opinią o informacji wyrażoną przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Poznaniu. Regionalna Izba Obrachunkowa wydała opinię pozytywną z uwagami, które zostały przedstawione i omówione. Członkowie Komisji Rewizyjnej analizowali uwagi dotyczące informacji. Na wszystkie pytania dotyczące uwag wyjaśnień udzielała Skarbnik Miasta i Gminy Pani Sabina Wielgus.

Ocena wykonania budżetu Miasta i Gminy Okonek za I półrocze 2011 roku była trudna do przeprowadzenia z uwagi na szczególne zmiany w zakresie działalności bieżącej gminy na poziomie deficytu bieżącego w wysokości 400 tys. zł.

Członkowie komisji stwierdzili, że nie mają uwag do informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Okonka za I półrocze 2011 roku, a uwagi przedstawione w opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu nie wpływają znacząco na treść informacji.

Trzecie posiedzenie komisji dotyczyło planu pracy na rok 2012r.

Realizując swoją funkcję kontrolną w 2011 roku Komisja Rewizyjna przeprowadziła trzy kontrole problemowe:

- kontrolę w Szkole Podstawowej w Okonku pod względem przeciwpożarowym i zabezpieczeniem przed włamaniem i kradzieżą.
- kontrolę Zespołu Szkół w Lotyniu pod względem przeciwpożarowym i zabezpieczeniem przed włamaniem i kradzieżą.
- kontrola przetargów przeprowadzanych przez Wydział Infrastruktury Technicznej Rolnictwa i Środowiska Urzędu Miejskiego Okonka.

Z każdej kontroli został sporządzony protokół, którego jeden egzemplarz otrzymały podmioty kontrolowane. W trakcie przeprowadzonych kontroli Komisja Rewizyjna nie stwierdziła żadnych istotnych uchybień, które skutkowałyby sporządzeniem wniosku do Rady Gminy o wystąpienie do podmiotów kontrolowanych z zaleceniami pokontrolnymi.

Przewodniczący Komisji brał udział w organizowanych szkoleniach poświęconych funkcji kontrolnej rady gminy realizowanej przez komisję rewizyjną oraz procedurze absolutorium z tytułu wykonania budżetu gminy.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Rady Miejskiej w Okonku

Konrad Kopkiewicz

Kopkiewicz