

**Protokół Nr 6/2014**  
**sporządzony z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Wierzchlas,**  
**które odbyło się dnia 28 maja 2015 roku. Początek posiedzenia**  
**o godz. 9<sup>00</sup> - 11<sup>00</sup> .**

**W posiedzeniu uczestniczyli:**

- |                     |   |                               |
|---------------------|---|-------------------------------|
| 1) Jerzy Cieślak    | – | Przewodniczący Komisji        |
| 2) Ryszard Dziadak  | – | Z-ca Przewodniczącego Komisji |
| 3) Karol Sakowski   | – | Członek                       |
| 4) Maria Smolarek   | – | Członek                       |
| 5) Jan Tronina      | – | Członek                       |
| 6) Leszek Gierczyk  | – | Sekretarz Gminy               |
| 7) Bożena Bąk       | - | Inspektor UG                  |
| 8) Agnieszka Kurpet | - | Podinspektor UG               |

**Posiedzeniu przewodniczył Pan Jerzy Cieślak– Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.**

***Porządek posiedzenia:***

1. Analiza sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi oraz informacji o stanie mienia Gminy Wierzchlas za 2014 rok.
2. Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.
3. Wolne wnioski i zapytania

**Punkt 1**

**Analiza wykonania budżetu Gminy Wierzchlas za rok 2014, w tym sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi oraz informacji o stanie mienia Gminy Wierzchlas za 2014 rok.**

Komisja Rewizyjna przeanalizowała otrzymane sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2014 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi o tym sprawozdaniu

Komisja Rewizyjna poprosiła pracowników urzędu gminy tj. Leszka Gierczyka - Sekretarza Gminy, Bożenę Bąk - inspektora ds. poboru podatków i opłat oraz Agnieszkę Kurpet – referenta ds. gospodarki odpadami o udzielenie szczegółowych informacji dotyczących sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Wierzchlas za 2014r., i informacji o mieniu komunalnym gminy.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Jerzy Cieślak zapytał co miało wpływ na niski poziom wykonania dochodów w Dziale 900 „Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska”.

Sekretarz wyjaśnił, że różnica pomiędzy planem a wykonaniem wynika z niższych, od planowanych wpływów za odbiór ścieków komunalnych.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała wykorzystanie wydatków budżetowych. Wydatki łącznie z zadaniami zleconymi zaplanowane były w kwocie 21.850.725,08 zł, a wykonane zostały w kwocie 20.342.481,43 zł., co stanowi 93,10% planu.

Komisja przeanalizowała wykonanie wydatków w poszczególnych działach, a jej członkowie zwrócili się o udzielenie wyjaśnień w tym temacie.

Podczas analizy gospodarki finansowej gminy członkowie komisji poprosili o szczegółową informację na temat poboru i egzekucji dochodów podatkowych. W szczególności Komisja poprosiła o dane dotyczące zaległości podatkowych w ujęciu porównawczym na dzień 31 grudnia 2013r. i 31 grudnia 2014r.

Wyjaśnień w tym temacie udzieliła Bożena Bąk - inspektor ds. poboru podatków i opłat Urzędu Gminy Wierzchlas, która poinformowała, że na dzień 31 grudnia 2013 r. zaległości osób fizycznych i prawnych w podatkach: od nieruchomości, rolnym, leśnym i od środków transportowych wynosiły łącznie 127.767,95 zł. zaś zaległości z tego samego tytułu na koniec roku 2014 wynosiły 140.948,23 zł.

Przewodniczący Komisji Jerzy Cieślak zapytał, czym spowodowany jest wzrost zaległości podatkowych od osób fizycznych.

Bożena Bąk wyjaśniła, że znacząca część powstałych zaległości dotyczy dwóch podmiotów, mających poważne problemy finansowe. Poinformowała, że zaległości jednego z nich zostały zabezpieczone hipoteką, natomiast zaległości drugiego są egzekwowane przez komornika sądowego.

Komisja nie miała więcej żadnych pytań, ani uwag w tym temacie.

Przewodniczący Komisji Jerzy Cieślak poprosił o przedstawienie informacji na temat realizacji dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.

Agnieszka Kurpet – referent ds. gospodarki odpadami w Urzędzie Gminy, wyjaśniła, że w budżecie Gminy na rok 2014 zaplanowano dochody z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych w kwocie 465.000,00 zł, a wykonane zostały w kwocie 449.760,56 zł, tj. 96,72 % zakładanego planu.

Pani Agnieszka Kurpet, poinformowała, że spośród 2.058 właścicieli nieruchomości – 20-tu posiada zaległości w opłacie za gospodarowanie odpadami. Zaległości te są egzekwowane w drodze egzekucji komorniczej.

Komisja dokonała analizy gospodarowania rezerwami budżetowymi w roku 2014r.

Z przedstawionego sprawozdania wynika, że w budżecie gminy na rok 2014 wyodrębnione zostały rezerwy:

- ogólna w kwocie 56.767,28 zł.,
- celowa w kwocie 43.232,72 zł. z przeznaczeniem na zarządzanie kryzysowe.

Sekretarz wyjaśnił, że zaplanowane na rezerwy środki nie były wydatkowane.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, zapytał o stan zadłużenia gminy. Sekretarz Gminy Leszek Gierczyk poinformował Komisję Rewizyjną, że w roku 2014 Wójt Gminy zaciągnął następujące zobowiązanie:

2.171.512,60 zł - kredyt z Nadwarciańskiego Banku Spółdzielczego w Działoszynie na „Budowę kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kraszkowice”.

Zobowiązanie powyższe zostało zaciągnięte zgodnie z udzielonym przez Radę Gminy upoważnieniem.

Sekretarz poinformował Komisję, że zadłużenie gminy na koniec 2014 r. wynosiło 3.284.780,84 zł, co stanowi 17,45% wykonanych dochodów.

Komisja nie miała uwag do przedstawionej informacji.

Komisja zapoznała się z przedstawioną przez Wójta informacją o stanie mienia komunalnego, z której wynika, że w 2014 roku gmina nabyła grunty o powierzchni 0,9471 ha, nie zbywano natomiast żadnych nieruchomości.

Stan gruntów na dzień 31 grudnia 2014r. wyniósł 244,0941 ha.

Sekretarz Gminy wyjaśnił, że w roku 2014 Wójt wydał 37 zarządzeń w sprawie zmian w budżecie gminy. Komisja ustaliła, że przesunięcia w budżecie odbywały się w ramach jednego działu, czyli zgodnie z posiadaniem przez Wójta upoważnieniem.

Po szczegółowym dokonaniu analizy poszczególnych sprawozdań Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w wykonywaniu uchwalonego przez Radę Gminy budżetu.

Mając na względzie powyższe okoliczności Komisja Rewizyjna Rady Gminy Wierzchlas poddała pod głosowanie sprawozdanie z wykonania budżetu za 2014 rok i przyjęła jednogłośnie. „Za” było 5 radnych, głosów „przeciwnych” nie było, głosów „wstrzymujących” nie było. W głosowaniu uczestniczyło 5 radnych, czyli pełny skład komisji.

## **Punkt 2**

### **Przygotowanie wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy.**

Po przeprowadzeniu krótkiej dyskusji nad przedłożonymi dokumentami uzupełnionymi o wyjaśnienia pracowników Urzędu Gminy Komisja wyraziła pozytywną opinię o wykonaniu budżetu za rok 2014.

Komisja Rewizyjna przygotowała wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Wierzchlas oraz wydała opinię w sprawie wykonania budżetu Gminy Wierzchlas za 2014 rok.

Opinia i wniosek stanowią załącznik do niniejszego protokołu.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokołowała:

Marta Kowalczyk

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej

Jerzy Cieślak