

**Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej i Komisji Budżetu, Finansów  
i Inwestycji**

w dniu 29 maja 2019r.

Posiedzenie Komisji otworzyła **Przewodnicząca Pani Marianna Malarowska**. W posiedzeniu uczestniczyli Radni zgodnie z listą obecności. Posiedzenie prawomocne.

Posiedzenie rozpoczęło się o godz. 18.00.

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia
2. Zatwierdzenie planu pracy Komisji.
3. Omówienie sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok.
4. Omówienie materiałów na XI sesję Rady Gminy Leszno.
5. Sprawy różne.
6. Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia absolutorium z wykonania budżetu za 2018 rok Wójtowi Gminy Leszno.
7. Zamknięcie posiedzenia.

**Ad 1.**Przegłosowano porządek obrad – 5 głosów „za”.

**Ad 2.** Zatwierdzono plan pracy Komisji.

**Ad 3. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej** poprosiła o omówienie sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 r. **Panią Urszulę Jezierską** skarbnika . Pani skarbnik przedstawiła wykonanie dochodów i wydatków budżetowych za 2018 rok, wykonanie wydatków budżetowych i majątkowych za 2018 rok, wykonanie przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2018 rok, a także budżet jednostek pomocniczych. Dane zostały omówione w takim układzie w jakim została uchwalona Uchwała Budżetowa na 2018 rok.

**Pani Urszula Jezierska** poinformowała, że wydatki co do zasady zostały wykonane. Mogą wystąpić niższe koszty realizacji zadania lub różnice mogą wynikać z odliczeń podatku VAT. Wydatki bieżące wykonano na poziomie ok. 97%. Wydatki majątkowe zostały wykonane na poziomie 96%.

W ramach funduszu sołeckiego nie wykonano remontu drogi we wsi Wąsy Kolonia, oraz remontu drogi we Wsi Wąsy Wieś.

Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu za 2018 rok – 5 głosów „za” – jednogłośnie.

**Ad 4 i 5.** Omówiono planowane zmiany w uchwale budżetowej na 2019 rok oraz zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2026.

Dodatkowo Pan Grzegorz Banaszkiwicz Wójt Gminy Leszno poinformował o przeprowadzeniu przetargu na wykonywanie dokumentacji projektowej branży drogowej, tak aby wykonywanie dokumentacji nie było zlecane w trybie „z wolnej ręki” tak jak odbywało się to w latach poprzednich. W ramach tego przetargu zostanie wykonana dokumentacja

projektowa na wykonanie ul. Południowej w Zaborowie, ulicy Leśnej w Lesznie, ul. Podleśnej w Gradach oraz ul. Leśnej w Wyględach.

Komisja Budżetu, Finansów i Inwestycji przyjęła proponowane poprawki do budżetu na 2019 rok jednogłośnie. Głosowanie nad całym projektem zmian w budżecie na 2019 Komisja Budżetu również przyjęła jednogłośnie – 5 głosów „za”

**Ad 5.** W sprawach różnych, Pan Grzegorz Banaszkiewicz poinformował o planowanym Pikniku, który jest planowany na 8.09.2019r. Organizatorem Pikniku jest Starosta Powiatu Warszawskiego Zachodniego. Gmina Leszno będzie jego współorganizatorem.

**Ad 6. Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Pani Marianna Malarowska** odczytała Wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium z wykonania budżetu za 2018 rok Wójtowi Gminy Leszno.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8.03.1990 roku o samorządzie gminnym Dz. U. z 2009 r. poz. 506 w zw. z art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27.08.2009 o finansach publicznych Dz. U. z 2019 r. poz. 869 **Komisja Rewizyjna w składzie :**

- 1. Marianna Malarowska – Przewodnicząca Komisji**
- 2. Agnieszka Walczak –V-ce Przewodnicząca Komisji**
- 3. Halina Dmoch – członek Komisji**
- 4. Krzysztof Lipiński – członek Komisji**
- 5. Tomasz Maj – członek Komisji**

Po rozpatrzeniu:

1. Sprawozdania z wykonania budżetu 2018 r wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej,
2. Sprawozdania finansowego za 2018 r,
3. Informacji o stanie mienia Gminy Leszno,

Wnioskuje do Rady Gminy Leszno o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Leszno z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok.

#### **Uzasadnienie**

Komisja Rewizyjna na posiedzeniach w dniach 15 maja 2019r i 29 maja 2019 r dokonała analizy i oceny następujących dokumentów:

- Sprawozdania z wykonania budżetu za 2018 rok,
- Przeglądu dokumentacji przetargowej wybranych losowo trzech przetargów przeprowadzonych w 2018 roku,
- Sprawozdania finansowego Gminy Leszno za 2018 r.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy sprawozdania finansowego gminy Leszno za 2018 rok przedłożonego przez Wójta Gminy Leszno Radzie Gminy w ustawowym terminie.

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Leszno za 2018 rok obejmuje:

- sprawozdanie z wykonania dochodów budżetowych za 2018 rok,

- sprawozdanie z wykonania wydatków budżetowych za 2018 r,
- sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych za 2018 r,
- sprawozdanie z wykonania przychodów i rozchodów budżetu gminy za 2018 r,
- sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami za 2018 rok,
- sprawozdanie z wykonania dotacji podmiotowych dla podmiotów zaliczanych i nie zaliczanych do sektora finansów publicznych za 2018 r,
- sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków, rachunków dochodów oświatowych jednostek budżetowych za 2018 rok,
- sprawozdanie z wykonania wydatków obejmujących zadania jednostek pomocniczych gminy w tym realizowanych w ramach funduszu sołeckiego za 2018r,
- zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków , o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 dokonanych w 2018 roku,
- sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
- stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich za 2018 r,
- sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu gminy Leszno za 2018 rok.

W sprawozdaniu opisowym omówiono wykonanie dochodów.

Plan dochodów po zmianach wykazywał 55mln 18 tys co stanowi 101,06% planu, planowane wpływy z dochodów bieżących wykonanie 53 mln 390 tys przy planowanych 52 mln 407tys 407 zł co stanowi 101,88% planu.

Niektóre pozycje z dochodów bieżących zrealizowano poniżej planu, było to m.in.:

- opłaty za użytkowanie wieczyste nieruchomości plan 34.468 zł wykonanie 26 026,95zł co stanowi 75,51% planu
- wpływy z podatku z działalności gospodarczej osób fizycznych opłacane w formie karty podatkowej plan 10.209zł wpływy 6.411,36zł co stanowi 62,80% planu,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn plan 89.816 zł wpływy 35.582,50 co stanowi 39,20% planu na podstawie wykonania w 2017 roku
- wpływy z opłaty targowej plan 42.069zł wpływy 37.062zł co stanowi 89,42% planu
- planowane wpływy z dochodów majątkowych w kwocie 1 743 661,58zł wykonanie 1 627 973,79zł co stanowi 93,37% planu

Niektóre pozycje z dochodów majątkowych zrealizowano poniżej planu są to:

- dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje plan 720 771,10zł wykonanie 612 623,10zł co stanowi 85% planu. Niższy wskaźnik realizacji wynika z nie przekazania dotacji ze środków europejskiego funduszu rolnego na rzecz obszarów wiejskich na realizację zadania pn. Budowa Gminnego Ośrodka Opieki Turystyki i Wypoczynku w Szymanówku z powodu nie zakończenia weryfikacji wniosku o płatność końcową do końca roku. Kwotę 107 022 przekazano w 2019 roku.

- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności plan 37.980zł wykonanie 30.695,60zł co stanowi 80,82%.

**Po analizie realizacji dochodów zawartych w części opisowej do sprawozdania oraz po wyjaśnieniach Wójta Gminy Leszno złożonych podczas posiedzeń, pozytywnie oceniono wykonanie dochodów.**

Wykonanie wydatków.

Planowane na 2018 rok wydatki w kwocie 57.064.729,90zł wykonanie 55.684.954,75zł co stanowi 97,58%.

- plan wydatków bieżących w kwocie 47.447.551,60zł wykonanie 46.211.235,33zł co stanowi 97,39% planu.

- plan wydatków majątkowych w wysokości 9.617.178,26zł wykonanie 9.473.719,42zł co stanowi 98,51% planu.

W ramach wydatków bieżących niższe wykonanie występuje w zakresie remontu dróg w sołectwie Wąsy Wieś. Nie wykonano planowanego remontu dróg we wsi Wąsy Kolonia kwota 11.369,86zł oraz zakupu we wsi Marianów wiaty przystankowej kwota 4.500zł. Realizacje tych zadań przesunięto na 2019 rok.

**Komisja Rewizyjna przeanalizowała realizację wydatków bieżących i majątkowych oraz zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym gminy Leszno i nie wniosła uwag. Wszystkie przedstawione Komisji dokumenty zostały zaopiniowane pozytywnie.**

Komisja Rewizyjna zapoznała się z dokumentacją trzech losowo wybranych przetargów. Wybrane przetargi to: przetarg na przebudowę ulicy Sosnowej, budowę wodociągu w ul. Widokowej w Lesznie, a także przetarg na rozbudowę kompleksu sportowo –rekreacyjnego w sołectwie Zaborów.

**Komisja Rewizyjna nie miała zastrzeżeń do procedury przetargowej w/ w przetargów. We wszystkich przypadkach wybrano najkorzystniejsze oferty.**


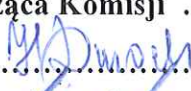
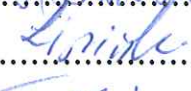

**Komisja Rewizyjna zapoznała się także z informacją o stanie mienia gminy Leszno. Po uzyskaniu wyczerpujących wyjaśnień ze strony Pana Wójta Komisja pozytywnie ustosunkowała się do uzyskanych informacji.**

Rok sprawozdawczy zamknął się deficytem w wysokości 666.948,24zł przy planowanym deficycie 2.914.020,50zł. Na koniec 2018 roku wykonane dochody bieżące są wyższe od planowanych wydatków o kwotę 7.178.797,39zł.

Skład orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, Zespół w Płocku wydał dnia 23.04.2019 roku pozytywną opinię o przedłożonych przez Wójta Gminy Leszno sprawozdaniach z wykonania budżetu za rok 2018.

**Po dokonaniu oceny wykonania budżetu oraz realizacji uchwał związanych z budżetem na 2018 rok Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie wykonanie budżetu za 2018 rok przez Wójta Gminy Leszno. Po sformułowaniu wniosku w powyższym brzmieniu Komisja Rewizyjna w głosowaniu jawnym jednogłośnie przyjęła wniosek o udzielenie Wójtowi Gminy Leszno absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok.**

**Podpisy członków Komisji Rewizyjnej**

1. Marianna Malarowska – Przewodnicząca Komisji .....   
2. Agnieszka Walczak – V-ce Przewodnicząca Komisji .....  
3. Halina Dmoch – członek Komisji .....   
4. Krzysztof Lipiński – członek Komisji .....   
5. Tomasz Maj – członek Komisji ..... 

Po podpisaniu, dokument przekazano Przewodniczącemu Rady Gminy Leszno Panu Michałowi Dominiakowi.

**Ad 7.** Przewodnicząca Komisji podziękowała zebranych za udział w posiedzeniu.

Sporządziła: Jadwiga Krakowiak

**Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej**

