Protokół z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Zawadzkiem
w dniu 8 maja 2023 r.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Zawadzkiem na podstawie upoważnienia Nr 2/2023 wydanego przez Przewodniczącego Rady Miejskiej w Zawadzkiem Dariusza Zajdla w dniu 2 maja 2023 roku odbyła w ramach procedury absolutoryjnej posiedzenie, które miało na celu ocenę wykonania budżetu Gminy Zawadzkie za 2022 r.

W posiedzeniu Komisji Rewizyjnej uczestniczyli:

1. Michał Rytel - przewodniczy
2. Katarzyna Kanoza - członek
3. Jerzy Stasz - członek

oraz ze strony Urzędu Miejskiego w Zawadzkiem:

Karina Nowak - Skarbnik Gminy
Halina Cytacka - Kierownik Referatu Finansowo- Budżetowego

Kontrolą objęto następujące tematy:

1) sprawozdanie z wykonania planu dochodów;
2) sprawozdanie z wykonania planu dochodów majątkowych;
3) sprawozdanie z wykonania planu wydatków;
4) sprawozdanie z wykonania wydatków majątkowych;
5) sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów;
6) sprawozdanie z wykonania dotacji na zadania zlecone;
7) sprawozdanie z wykonania wydatków na zadania zlecone,
8) sprawozdanie z wykonania dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej;
9) sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
10) sprawozdanie z wykonania Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii;
11) sprawozdanie z wykonania planu dotacji udzielanych z budżetu gminy;
12) sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
13) sprawozdanie z wykonania wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała poszczególne sprawozdania, przygotowane w formie elektronicznej i papierowej, na podstawie przyjętego przez Radę Miejską w dniu 20 grudnia 2021 r. roku budżetu gminy na 2022 r.
Budżet Gminy Zawadzkie w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Zawadzkie nr XXXV/251/21 z dnia 20 grudnia 2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 47 846 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 56 098 826,00 zł;

- pozyskanie przychodów w kwocie 9 015 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 762 174,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 8 252 826,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Zawadzkie na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W trakcie przeprowadzanej kontroli, wyjaśnień udzielała: Pani Skarbnik - Karina Nowak i Kierownik Referatu Finansowo-Budżetowego Halina Cytacka.

W ocenie Komisji Rewizyjnej, analiza poszczególnych sprawozdań i po wyjaśnieniu niektórych kwestii, nie wykazała uchybień dotyczących przedstawionych informacji i sprawozdań.

Kontrolowany nie wnosi zastrzeżeń do protokołu/ wnosi zastrzeżenia do protokołu:
.....

Protokół kontroli sporządzono w 2 jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden doręczono kierownikowi jednostki kontrolowanej.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Michał Rytel - przewodniczący .....

Katarzyna Kanoza - członek .....

Jerzy Stasz - członek.....

BURMISTRZ
Mariusz Stachowski

Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej
w dniu 3.05.2023r.

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
1.	Michał Rytel	Przewodniczący Komisji	Michał Rytel
2.	Paweł Małecki	Wiceprzewodniczący Komisji	Usprawiedliwiony
3.	Katarzyna Kanoza		[illegible]
4.	Jerzy Stasz		[illegible]
5.	Hubert Hatlapa		Usprawiedliwiony

Zaproszeni do udziału:

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
1.	Karina [illegible]	[illegible]	[illegible]
2.	Halina Cytacka	Kier. ref. FN	[illegible]
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Zawadzkiem z dnia 15 maja 2023 r.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Zawadzkiem w dniu 15 maja 2023 r. odbyła posiedzenie, w którym uczestniczyli członkowie Komisji:

1. Michał Rytel - przewodniczy
2. Paweł Małecki - wiceprzewodniczący
3. Katarzyna Kanoza - członek
4. Hubert Hatlapa - członek
5. Jerzy Stasz - członek

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie prawomocności.
2. Przeprowadzenie kontroli i rozpatrzenie:
   - sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – BIK w Zawadzkiem,
   - sprawozdania finansowego za 2022 r.,
   - informacji o stanie mienia komunalnego.
3. Zapoznanie się z Uchwałą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2022 r.,
4. Podsumowanie kontroli i podjęcie uchwały w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zawadzkiego za 2022 r.

Ad. 1

Posiedzenie komisji otworzył i stwierdził prawomocność posiedzenia Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał Rytel.

Ad. 2

Przeprowadzenie kontroli i rozpatrzenie:

- sprawozdania z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – BIK w Zawadzkiem,
- sprawozdania finansowego za 2022 r.,
- informacji o stanie mienia komunalnego.

Komisja Rewizyjna przeanalizowała poszczególne sprawozdania, przygotowane w formie elektronicznej i papierowej, na podstawie przyjętego przez Radę Miejską planu oraz zmian budżetu za 2022 r..

W trakcie przeprowadzanej kontroli, wyjaśnień udzielała: Pani Skarbnik - Karina Nowak.

W ocenie Komisji Rewizyjnej, analiza poszczególnych sprawozdań i po wyjaśnieniu niektórych kwestii, nie wykazała uchybień dotyczących przedstawionych informacji i sprawozdań.

Ad. 3

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Michał Rytel odczytał Uchwałę Nr 80/2023 z dnia 27 kwietnia 2023 r. Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Zawadzkie za 2022 r.

Uchwała RIO została przyjęta przez Komisję do wiadomości.

Ad. 4

Komisja Rewizyjna jednogłośnie pozytywnie (obecnych 5 radnych) zaopiniowała działania Burmistrza Zawadzkiego w zakresie wykonania budżetu gminy za 2022 r. i w głosowaniu jawnym jednogłośnie (5 głosów „za") podjęła uchwałę o wystąpieniu z wnioskiem do Rady Miejskiej w Zawadzkiem w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Zawadzkiego.

Na tym zakończono posiedzenie Komisji.

Kontrolowany nie wnosi zastrzeżeń do protokołu (w części dotyczącej kontroli)/wnosi zastrzeżenia do protokołu (w części dotyczącej kontroli):

.....

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Michał Rytel - przewodniczy .....

Paweł Małecki - wiceprzewodniczący .....

Katarzyna Kanoza - członek .....

Huber Hatlapa - członek .....

Jerzy Stasz - członek .....

BURMISTRZ
Mariusz Stachowski

Przewodniczył i protokołował:
Przewodniczący Komisji
Michał Rytel

Uchwała Nr 1/2023
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Zawadzkiem
z dnia 15 maja 2023 r.

w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zawadzkiego

Działając na podstawie **art. 18 a ust. 3** ustawy z dnia 8 marca 1990 r. *o samorządzie gminnym* (Dz. U. z 2023 poz. 40 z późn. zm.) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Zawadzkiem:

§ 1.

Pozytywnie opiniuje wykonanie przez Burmistrza Zawadzkiego budżetu gminy za 2022 r.

§ 2.

Wnioskuje do Rady Miejskiej w Zawadzkiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zawadzkiego.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

I. Podstawy prawne

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Zawadzkiem działa na podstawie ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz Statutu Gminy Zawadzkie (Dziennik Urzędowy Województwa Opolskiego z dnia 27 grudnia 2012 r., poz. 1968 ze zm.).
W skład Komisji Rewizyjnej wchodzi 5 radnych powołanych Uchwałą Nr II/4/18 Rady Miejskiej w Zawadzkiem z dnia 10 grudnia 2018 r. w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej oraz ustalenia jej składu osobowego.

II. Kontrola z wykonania budżetu Gminy za 2022 r.

1. Kontrola przeprowadzana była w dniach: 8.05.2023 r. i 15.05.2023 r.
2. Kontrolę i ocenę przeprowadzono na podstawie:

Kontrolą objęto następujące dokumenty:

1) sprawozdanie z wykonania planu dochodów;
2) sprawozdanie z wykonania planu dochodów majątkowych;
3) sprawozdanie z wykonania planu wydatków;
4) sprawozdanie z wykonania planu wydatków majątkowych;
5) sprawozdanie z wykonania planu przychodów i rozchodów;
6) sprawozdanie z wykonania dotacji na zadania zlecone;
7) sprawozdanie z wykonania wydatków na zadania zlecone;
8) sprawozdanie z wykonania dochodów związanych z realizacja zadań z zakresu administracji rządowej;
9) sprawozdanie z wykonania dochodów i wydatków za gospodarowanie odpadami komunalnymi;
10) sprawozdanie z wykonania Gminnego Programu profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii;

11) sprawozdanie z wykonania planu dotacji udzielanych z budżetu gminy;
12) sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków związanych z gromadzeniem środków i opłat i kar za korzystanie ze środowiska;
13) sprawozdanie z wykonania wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego;
14) sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury – BIK w Zawadzkiem;
15) sprawozdania finansowego za 2022 r.;
16) informacji o stanie mienia komunalnego.

Komisja zapoznała się również z Uchwałą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Opolu o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2022 r.
Komisja Rewizyjna szczegółowo przeanalizowała poszczególne sprawozdania.
3. Stwierdzono, że budżet Gminy Zawadzkie w 2022 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Miejskiej Zawadzkie Nr XXXV/251/21 z dnia 20.12.2021 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 47 846 000,00 zł;
- realizację wydatków na poziomie 56 098 826,00 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 9 015 000,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 762 174,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 8 252 826,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy Zawadzkie na 2022 rok. Planowana na 2022 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.
W 2022 roku dokonano łącznie 27 zmian budżetu uchwałami Rady Miejskiej w Zawadzkiem i Zarządzeniami Burmistrza Zawadzkiego:

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
1	Zarządzenie Nr 636/XXXII/2022	0,00	0,00	39 396,87	39 396,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zarządzenie Nr 647/XXXII/2022	1 527,00	0,00	1 527,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zarządzenie Nr 654/XXXII/2022	0,00	0,00	8 055,13	8 055,13	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Uchwała Nr XXXVII/267/22	336 177,99	322 794,00	532 031,97	504 794,00	13 853,98	0,00	0,00	0,00
5	Zarządzenie 671/XXXII/2022	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Uchwała Nr XXXIX/272/22	244 599,00	11 126,00	651 866,04	215 110,00	1 203 147,36	999 864,32	0,00	0,00
7	Zarządzenie Nr 682/XXXII/2022	130 040,00	0,00	161 040,00	31 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Uchwała Nr XLI/278/22	403 801,66	22 000,00	482 815,66	101 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zarządzenie Nr 691/XXXII/2022	66 618,00	0,00	66 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zarządzenie Nr 697/XXXII/2022	414 972,00	0,00	432 495,00	17 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Uchwała Nr XLII/285/22	276 305,51	0,00	1 261 815,51	599 336,00	386 174,00	0,00	0,00	0,00
12	Uchwała Nr XLIII/297/22	185 977,18	0,00	206 747,36	20 770,18	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Zarządzenie Nr 719/XXXII/2022	0,00	0,00	150 120,00	150 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Zarządzenie Nr 728/XXXII/2022	30 400,00	0,00	61 771,00	31 371,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Zarządzenie Nr 731/XXXII/2022	6 200,00	5 952,00	17 200,00	16 952,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Zarządzenie Nr 738/XXXII/2022	292 205,96	0,00	292 205,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Numer uchwały / zarządzenia	Dochody (w zł)		Wydatki (w zł)		Przychody (w zł)		Rozchody (w zł)	
		zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia	zwiększenia	zmniejszenia
17	Uchwała Nr XLV/299/22	1 587 909,46	650 504,69	1 282 409,77	345 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Uchwała Nr XLVI/309/22	3 365 762,97	4 905 000,00	3 577 815,97	5 117 053,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00
19	Zarządzenie 761/XXXII/2022	26 747,00	920,00	131 897,00	106 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	Zarządzenie 766/XXXII/2022	18 000,00	402,14	18 000,00	402,14	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Uchwała Nr XLVII/315/22	3 667 092,16	0,00	4 434 818,16	767 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Uchwała Nr XLVIII/319/22	10 529 270,87	5 664 060,00	8 660 509,97	5 995 299,10	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00
23	Uchwała Nr XLIX/327/22	221 785,64	11 538,26	711 756,42	501 509,04	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
24	Zarządzenie Nr 800/XXXII/2022	0,00	146 279,00	94 750,09	241 029,09	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Zarządzenie Nr 804/XXXII/2022	0,00	0,00	52 792,20	52 792,20	0,00	0,00	0,00	0,00
26	Uchwała Nr L/336/22	256 851,07	0,00	534 717,07	277 866,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	Zarządzenie Nr 809/XXXII/2022	519,00	0,00	23 719,00	23 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	**22 062 762,47**	**11 740 576,09**	**23 938 891,15**	**15 213 393,75**	**5 418 175,34**	**6 999 864,32**	**15 000,00**	**0,00**

W wyniku wprowadzonych zmian w ciągu roku:

- plan dochodów wzrósł o 10 322 186,38 zł do kwoty 58 168 186,38 zł;
- plan wydatków wzrósł o 8 725 497,40 zł do kwoty 64 824 323,40 zł;
- plan przychodów zmalał o 1 581 688,98 zł do kwoty 7 433 311,02 zł;
- plan rozchodów wzrósł o 15 000,00 zł do kwoty 777 174,00 zł.

Na dzień 31 grudnia 2022 roku budżet Gminy Zawadzkie zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 6 656 137,02 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

4. Komisja Rewizyjna stwierdziła zgodność budżetu uchwalonego łącznie z późniejszymi zmianami z budżetem wykonanym.

Komisja Rewizyjna jednogłośnie (5 głosów „za") zaopiniowała działania Burmistrza Zawadzkiego w zakresie wykonania budżetu gminy za 2022 r. i w głosowaniu jawnym jednogłośnie podejmuje uchwałę o wystąpieniu z wnioskiem do Rady Miejskiej w Zawadzkiem w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Zawadzkiego.

III. Wnioski

Komisja Rewizyjna przedstawia Radzie Miejskiej w Zawadzkiem wniosek o przyjęcie przedłożonego sprawozdania i wnosi o podjęcie uchwały o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Zawadzkiego za 2022 r.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

Michał Rytel - przewodniczący .....

Paweł Małecki - wiceprzewodniczący .....

Katarzyna Kanoza - członek .....

Hubert Hatlapa - członek .....

Jerzy Stasz - członek .....

Lista obecności
na posiedzeniu Komisji Rewizyjnej
w dniu 15 maja 2023 r.

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
1.	Michał Rytel	Przewodniczący Komisji	Michał Rytel
2.	Paweł Małecki	Wiceprzewodniczący Komisji	
3.	Katarzyna Kanoza		
4.	Jerzy Stasz		
5.	Hubert Hatlapa		

10.

Zaproszeni do udziału:

L.p.	Imię i nazwisko	Funkcja	Podpis
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			

UCHWAŁA NR II/4/18
RADY MIEJSKIEJ W ZAWADZKIEM

z dnia 10 grudnia 2018 r.

w sprawie powołania Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Zawadzkiem oraz ustalenia jej składu osobowego

Na podstawie art. 18a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. (Dz. U. z 2018 r., poz. 994 z późn. zm.) Rada Miejska w Zawadzkiem uchwala, co następuje:

§ 1. Powołuje się Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Zawadzkiem w składzie:

1) Michał Rytel - Przewodniczący Komisji

2) Hubert Hatlapa - członek

3) Katarzyna Kanoza - członek

4) Paweł Malecki- członek

5) Jerzy Stasz- członek

§ 2. Zakres zadań Komisji Rewizyjnej określa ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Miejskiej w Zawadzkiem
Zajdel
Dariusz Zajdel