

**Komisji Rewizyjnej Rady Gminy i Miasta Kozięglowy
z dnia 08 maja 2012 r.**

**w sprawie : opinii o wykonaniu budżetu Gminy i Miasta Kozięglowy za 2011 rok oraz
wystąpienia do Rady Gminy i Miasta Kozięglowy z wnioskiem o udzielenie
absolutorium Burmistrzowi.**

Na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. Nr 142, poz. 1591 z 2001 r. ze zm.), art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157 , poz. 1240 z 2009 r. z późn. zmianami) oraz § 22 i 28 załącznika nr 4 do Statutu GiM Kozięglowy – Regulamin Komisji Rewizyjnej

**Komisja Rewizyjna
uchwala**

§ 1

Wydać pozytywną opinię o wykonaniu budżetu Gminy i Miasta Kozięglowy za 2011 rok i wystąpić do Rady Gminy i Miasta Kozięglowy z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Gminy i Miasta Kozięglowy.

§ 2

Wniosek podlega zaopiniowaniu przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Marcin Będkowski - Przewodniczący
2. Mirosław Flak – Zastępca Przewodniczącego
3. Damian Cesarz
4. Krzysztof Machura

badając wykonanie budżetu Gminy i Miasta Kozięglowy dokonała analizy przedłożonych przez Burmistrza dokumentów:

- sprawozdania z wykonania budżetu Gminy i Miasta Kozięglowy za 2011 rok , wraz z opinią

Regionalnej Izby Obrachunkowej,

- sprawozdania finansowego Gminy i Miasta Kozięglowy za 2011 rok ,
- informacji o stanie mienia komunalnego,
- oraz sprawozdań rocznych : Miejsko-Gminnego Ośrodka Promocji Kultury , Gminno-Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej , Zespołu Ekonomiczno-Administracyjnego Oświaty Samorządowej Gminy i Miasta Kozięglowy, Zespołu Usług Komunalnych , Urzędu Gminy i Miasta Kozięglowy

stwierdziła, co następuje:

1. Budżet Gminy i Miasta Kozięglowy na 2011 rok uchwalony w dniu 13 stycznia 2011 r. Uchwałą Nr 19/V/2011 Rady Gminy i Miasta Kozięglowy wynosił:

Planowane dochody - 32.440.600,00 zł, w tym:

- dochody bieżące 31.612.600,00 zł, z czego dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków z pomocy zagranicznej 513.190,00zł.
- dochody majątkowe 828.000,00 zł , z czego dotacje i środki na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowych z udziałem środków z pomocy zagranicznej 538.000,00 zł.

Planowane wydatki budżetu w łącznej kwocie wyniosły 38.051.600,00 zł , w tym:

- wydatki bieżące 29.809.800,00 zł,
- wydatki majątkowe na inwestycje i zakupy inwestycyjne 8.241.800,00 zł z czego wydatki inwestycyjne na programy finansowane z pomocy zagranicznej 826.400,00 zł.

Różnica między dochodami i wydatkami stanowiła deficyt budżetu w kwocie 5.611.000,00 zł., który planowano pokryć przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym – odpowiednio 750.000,00 zł. i 4.861.000,00 zł.

Ustalono przychody budżetu w łącznej kwocie 6.511.612,99 zł i rozchody 900.612,99 zł. Rozchody budżetu to raty zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek i kredytów przypadające do spłaty w roku budżetowym 2011, pokryte przychodami z zaciągniętego kredytu.

2. Po dokonanych w roku 2011 zmianach do uchwały budżetowej plan dochodów i wydatków budżetu przedstawia się następująco:

Planowane dochody – 37.935.590,56 zł.

Planowane wydatki – 42.475.590,56 zł

Różnica między dochodami i wydatkami po zmianach stanowiła planowany deficyt budżetu w kwocie 4.540.000,00 zł, który planowano pokryć przychodami z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 4.310.221,00 zł (odpowiednio 310.221,00 zł

i 4.000.000,00 zł) oraz przychodami z innych rozliczeń krajowych (wolne środki) w wysokości 229.779,00 zł.

Przychody po dokonanych zmianach wynosiły 5.440.612,99 zł i rozchody 900.612,99 zł.

3. Wykonanie dochodów i wydatków budżetowych przedstawia się następująco:

- **dochody zostały uzyskane w wysokości 38.263.035,78 zł co stanowi 100,86%** dochodów planowanych, w tym: 34.034.566,44 zł to dochody bieżące oraz 4.228.479,34 zł to dochody majątkowe ;
- **wydatki wykonane zostały w kwocie 41.131.368,87 zł, to jest 96,84 %** planowanych do poniesienia wydatków budżetowych na 2011 rok , w tym: wydatki bieżące 30.851.087,31 zł oraz wydatki majątkowe 10.280.281,56 zł .
- ciągu 2011 roku deficyt budżetowy został zmniejszony do kwoty 2.868.333,09 zł .
- przychody budżetu wyniosły 5.617.452,64 zł (w tym kredyt 4.000.000,000 zł , pożyczka 310.221,00 zł , inne źródła (wolne środki) 1.307.231,64 zł;
- rozchody budżetu w kwocie 900.612,99 zł to zapłacone raty zaciągniętych w latach poprzednich pożyczek i kredytów, przypadających do spłaty w 2011 roku.

4. Działania podejmowane w trakcie roku budżetowego przyczyniły się do zdobycia dodatkowych środków finansowych, a więc zasilenie budżetu gminy .W roku 2011 Gmina pozyskała dofinansowanie na następujące zadania :

- dofinansowanie z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych – przebudowa ciągu dróg gminnych w Koziegłowach w wysokości 1.709.300,00 zł;
- dotacja z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji na usuwanie skutków powodzi: na odbudowę drogi w Wojsławicach 350.000,00 zł oraz drogi Koziegłowy –Wylągi w kwocie 732.000,00 zł.;
- dotacja Marszałka Województwa Śląskiego do przebudowy drogi gminnej w Winownie w kwocie 143.724,00 zł.;
- dotacja Marszałka Województwa Śląskiego w kwocie 200.000,00 zł na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego dla OSP Markowice
- dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Katowicach na termomodernizację budynku Zespołu Szkół w Lgocie Górnej w kwocie 71.779,15 zł
- dofinansowanie zadań realizowanych w 2010 roku z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – „Kompleksowej rekultywacji obszarów zagrodowych” oraz „ Kompleksowa rekultywacja obszarów zawierających azbest „, w kwocie 102.866,00 zł.

- dofinansowanie zadania „Rewitalizacja Rynku w Koziegłowach” ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w kwocie 823.885,70 zł;
- środki na projekt „Odczaruj szara rzeczywistość” – zakup 4 tablic interaktywnych , w kwocie 28.000,00 zł
- środki na projekt „Wiedza , wsparcie EFS-u – oto droga do sukcesu” 18.000 zł

Ponadto wprowadzone zostały dochody na realizację projektów z Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki:

- „Gminny Ośrodek Kariery” 10.397,60 zł
- „Nasze przedszkole dla wszystkich dzieci Gminy Koziegłowy „ 255.323,73 zł
- „Per aspera ad astra” 7.600 zł
- „Śpiewaj z nami w chórze” 50.000 zł
- „Mogę więcej” 214.133,22 zł.

Przygotowując się do przedstawienia Radzie oceny z wykonania budżetu za 2011 rok, Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrole mające na celu zbadanie prawidłowości gospodarki finansowej.

Kontrole te dotyczyły:

- działu 852 Pomoc społeczna - wykorzystania środków finansowych z budżetu Gminy przeznaczonych na realizację zadań własnych przez Gminno-Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej,
- działu 851 Ochrona Zdrowia - prawidłowość wykorzystania środków z funduszu przeciwalkoholowego,
- działu 926 Kultura fizyczna i sport - realizacja zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu - wykorzystanie przyznanych dotacji ,
- działu 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa - analiza wydatków poniesionych na utrzymanie gotowości bojowej,

Komisja dokonała analizy w zakresie :

- realizacji wydatków w Dz. 801 Oświata i Wychowanie
- działalności Zespołu Usług Komunalnych ,
- realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej
- wykorzystania środków na inwestycje gminne
- wpływów i wydatków w zakresie czynszów mieszkalnych i lokali użytkowych,
- wydatków poniesionych na akcję „Zima”

Po odbytych posiedzeniach i kontrolach Komisja Rewizyjna formułowała uwagi i wnioski, które systematycznie przekazywała Burmistrzowi oraz Przewodniczącej Rady. Żaden z protokołów pokontrolnych Komisji Rewizyjnej, które są w bieżącej dyspozycji Rady nie zawierał jednak stwierdzeń o odstępstwie od realizacji zaplanowanego i korygowanego na bieżąco budżetu. Wnioski i uwagi Komisji miały najczęściej charakter porządkowy, albo doradczy,

Ponadto badając wykonanie budżetu Gminy i Miasta Koziegłowy za 2011 rok na posiedzeniu w dniu 08 maja 2012 r. Komisja Rewizyjna nie stwierdziła nieprawidłowości w wykonanym budżecie Gminy i Miasta Koziegłowy za 2011 rok. .

Biorąc powyższe pod uwagę Komisja Rewizyjna Rady Gminy i Miasta Koziegłowy **pozytywnie** opiniuje wykonanie budżetu Gminy i Miasta Koziegłowy za 2011 rok i występuje do Rady Gminy i Miasta Koziegłowy z wnioskiem o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Gminy i Miasta Koziegłowy za 2011 rok.

Wniosek powyższy został przyjęty jednogłośnie.

Marcin Będkowski – Przewodniczący

Mirosław Flak – Zastępca Przewodniczącego

Damian Cesarz

Krzysztof Machura

Będkowski
Flak
Cesarz
Machura