



**Protokół Nr 3/2019
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się dnia 7 maja 2019 r.**

Obecni członkowie Komisji oraz zaproszeni goście – wg załączonych list obecności.

Porządek posiedzenia:

1. Przedstawienie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia komisji.
3. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2018 r.
4. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2018 r.
5. Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego.
6. Zamknięcie posiedzenia.

DO PUNKTU 1.:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Leszek Baścik powitał zebranych radnych (stan 5 radnych – Leszek Baścik, Monika Groszek, Agata Obajtek, Mateusz Sołczykiewicz, Monika Zembowicz) i zaproszonych gości.

Komisja porządek przyjęła.

DO PUNKTU 2.:

Nie wniesiono uwag do protokołu.
Komisja protokół przyjęła.

DO PUNKTU 3.:

Skarbnik Gminy Katarzyna Matuszek przedstawiła informacje dotyczące sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2018 r.

Odbyło się jawne głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2018 r.:

głosowało za:	5
przeciw:	0
wstrzymało się:	0

DO PUNKTU 4.:

Zastępca Skarbnika Gminy Alina Skoczylas przedstawiła informacje dotyczące realizacji budżetu Gminy Kozy za rok 2018, a także omówiła przedstawione sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2018 r.



Przedstawiła również pozytywną opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącą sprawozdania. Następnie odpowiedziała na zadane przez radnych pytania dotyczące przedstawionych danych.

Odbyło się jawne głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania w wykonania budżetu Gminy Kozy za 2018 r.:

głosowało za: 5
przeciw: 0
wstrzymało się: 0.

DO PUNKTU 5.:

Zastępca Skarbnika Gminy Alina Skoczylas przedstawiła informacje dotyczące stanu mienia komunalnego.

Komisja informację przyjęła.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Leszek Baścik ogłosił przerwę.

Nie było uwag, w związku z tym Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Leszek Baścik zaproponował skierowanie wniosku Komisji Rewizyjnej do Rady Gminy Kozy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2018 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego oraz udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kozy.

Odbyło się jawne głosowanie nad przyjęciem wniosku:

głosowało za: 5
przeciw: 0
wstrzymało się: 0

Komisja jednogłośnie przyjęła sprawozdanie z analizy budżetu gminy za 2018 r. wraz z wnioskiem do Rady Gminy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2018 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego oraz udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy, jak w poniższej treści:

„Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kozy na posiedzeniu w dniu 7 maja 2019 r. w składzie osobowym jak niżej, działając na podstawie art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.), rozpatrzyła:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2018 roku wraz z uchwałą Nr 4200/II/56/2019 z dnia 8 kwietnia 2019 roku II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Kozy sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok,



- 2) sprawozdanie finansowe Gminy Kozy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2018 r.,
- 3) informację o stanie mienia komunalnego Gminy Kozy na dzień 31 grudnia 2018 r.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy:

- 1) rocznego zestawienia wykonania dochodów budżetu gminy za 2018 r. według poszczególnych źródeł dochodów budżetowych,
- 2) rocznego zestawienia wykonania wydatków budżetu gminy za 2018 r. według wielkości planowanej,
- 3) realizacji dochodów budżetowych w 101,32 % wielkości planowanej,
- 4) realizacji wydatków budżetowych w 96,05 % wielkości planowanej,
- 5) rocznego zestawienia udzielonych dotacji,
- 6) rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych zadań na podstawie odrębnych ustaw Gminie Kozy,
- 7) rocznego zestawienia wykonania planu finansowego zadań z zakresu dotacji celowych na bieżące zadania własne Gminy realizowane na podstawie porozumień,
- 8) rocznego sprawozdania z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w Gminnym Programie Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2018 oraz w Gminnym Programie Przeciwdziałania Narkomanii w roku 2018,
- 9) zestawienia realizacji inwestycji ze środków pochodzących z funduszu Unii Europejskiej,
- 10) zestawienia zobowiązań budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz emitowanych obligacji komunalnych;
- 11) zestawienie dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg i rozłożenia na raty,
- 12) zestawienia zaległości na dzień 31.12.2018 r.
- 13) informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy w roku 2018,
- 14) informacji o przebiegu wykonania planu finansowego gminnych instytucji kultury,
- 15) sprawozdania finansowego Gminy Kozy za rok 2018 obejmującego:
 - bilans z wykonania budżetu,
 - bilans,
 - rachunek zysków i strat jednostki,
 - zestawienie zmian w funduszu jednostki.

Wnioski Komisji Rewizyjnej:

- 1) Budżet Gminy zamyka się deficytem w kwocie – 4 407 113,21zł.
- 2) Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2018 r. z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych wynosiło 19 782 407,59 zł co stanowi 32,5 % wykonanych dochodów.
- 3) Wszystkie zobowiązania długoterminowe gminy za 2018 rok z tytułu kredytów i emisji obligacji komunalnych zostały uregulowane w terminie w należnej wysokości.



- 4) Budżet na dzień 31.12.2018 r. nie posiadał zobowiązań wymagalnych.
- 5) W okresie sprawozdawczym dokonano częściowego wykupu obligacji komunalnych, których pierwotny okres wykupu przypadał na 2021 i 2022 rok.
- 6) Wypracowano nadwyżkę operacyjną za rok 2018 w kwocie 6 766 995,93 zł
- 7) Wszystkie aspekty wpływające na wykonanie budżetu za 2018 rok na przedstawionym poziomie przyczyniły się do wypracowania dobrej kondycji finansowej gminy.
- 8) Nie stwierdzono naruszenia dyscypliny budżetowej.
- 9) Wszystkie zmiany wielkości budżetowych były następstwem uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy.
- 10) Wójt Gminy realizując zadania związane z wykonaniem budżetu kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Komisja Rewizyjna, biorąc pod uwagę wszystkie pozytywne aspekty wykonania budżetu, uważa za w pełni zasadny wniosek dotyczący pozytywnego zaopiniowania sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2018 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego. Wniosek został przyjęty jednogłośnie przez członków Komisji Rewizyjnej.

Na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) po zaopiniowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2018 oraz informacji o stanie mienia komunalnego Komisja Rewizyjna występuje do Rady Gminy Kozy z wnioskiem o przyjęcie sprawozdań i udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kozy.”

DO PUNKTU 6.:

Przewodniczący Komisji Leszek Baścik podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie.

Protokołowała

Małgorzata Bednarz

Przewodniczący Komisji

Leszek Baścik