



Protokół Nr 5/2020
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się dnia 25 maja 2020 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 z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2019 r. oraz sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2019 r.
4. Rozpatrzenie informacji o stanie mienia komunalnego.
5. 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 realizacji budżetu Gminy Kozy za rok 2019, a także omówiła przedstawione sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2019 r.

Odbyło się jawne głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2019 r.:

głosowało za:	5
przeciw:	0
wstrzymało się:	0

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 2019 r.:

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

DO PUNKTU 4.:

Skarbnik Gminy Katarzyna Matuszek przedstawiła informacje dotyczące stanu mienia komunalnego.

Komisja informację przyjęła.

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 2019 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 2019 r. wraz z wnioskiem do Rady Gminy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2019 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 25 maja 2020 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 2019 r. poz. 869 ze zm.), rozpatrzyła:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2019 roku wraz z uchwałą Nr 4200/II/54/2020 z dnia 2 kwietnia 2020 roku II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Kozy sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2019 rok,
- 2) sprawozdania finansowe Gminy Kozy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2019 r.,
- 3) informację o stanie mienia komunalnego Gminy Kozy na dzień 31 grudnia 2019 r.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy:



- 1) rocznego zestawienia wykonania dochodów budżetu gminy za 2019 r. według poszczególnych źródeł dochodów budżetowych,
- 2) rocznego zestawienia wykonania wydatków budżetu gminy za 2019 r. według wielkości planowanej,
- 3) realizacji dochodów budżetowych w 100,36 % wielkości planowanej,
- 4) realizacji wydatków budżetowych w 88,32 % 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 zestawienia z wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań określonych w ustawie z dnia 13 września 1996 r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach,
- 9) zestawienia realizacji wydatków inwestycyjnych w Gminie, w tym wydatków 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 31.12.2019 r.
- 13) informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy w roku 2019,
- 14) informacji o przebiegu wykonania planu finansowego gminnych instytucji kultury,
- 15) informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Kozy za 2019 r.
- 16) sprawozdań finansowych Gminy Kozy za rok 2019 w skład których wchodzi:
 - 1) bilans z wykonania budżetu,
 - 2) bilans - obejmujący dane wynikające z „bilansów” samorządowych jednostek budżetowych,
 - 3) rachunek zysków i strat - obejmujący dane z „rachunku zysków i strat” samorządowych jednostek budżetowych,
 - 4) zestawienie zmian w funduszu (z wyjaśnieniem) - obejmujące dane z „zestawienia zmian w funduszu jednostki” samorządowych jednostek budżetowych,
 - 5) informacja dodatkowa - obejmująca dane wynikające z „informacji dodatkowej” samorządowych jednostek budżetowych

Wnioski Komisji Rewizyjnej:

- 1) budżet Gminy zamyka się deficytem w kwocie – 2 644 513,79 zł.
- 2) zadłużenie na dzień 31 grudnia 2019 r. z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych wynosiło 20 271 856,38 zł co stanowi 27,51 % wykonanych dochodów.



- 3) wszystkie zobowiązania długoterminowe gminy za 2019 rok z tytułu kredytów i emisji obligacji komunalnych zostały uregulowane w terminie w należnej wysokości.
- 4) budżet na dzień 31.12.2019 r. nie posiadał zobowiązań wymagalnych.
- 5) wypracowano nadwyżkę operacyjną za rok 2019 w kwocie 8 088 868,08 zł
- 6) wszystkie aspekty wpływające na wykonanie budżetu za 2019 rok na przedstawionym poziomie przyczyniły się do wypracowania dobrej kondycji finansowej gminy.
- 7) nie stwierdzono naruszenia dyscypliny budżetowej.
- 8) wszystkie zmiany wielkości budżetowych były następstwem uchwał Rady Gminy oraz zarządzeń Wójta Gminy.
- 9) 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 2019 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 (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) po zaopiniowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2019 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 5.:

Przewodniczący Komisji Leszek Baścik podziękował za przybycie i zamknął posiedzenie.

Protokołowała

Kinga Greń

Przewodniczący Komisji

Leszek Baścik