



**Protokół Nr 9/2020
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej,
które odbyło się dnia 23 maja 2022 r.**

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

Porządek posiedzenia:

1. Przedstawienie porządku posiedzenia.
2. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia.
3. Zaopiniowanie sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2021 r.
4. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2021 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.

DO PUNKTU 2.:

Nie wniesiono uwag do protokołu.
Protokół został przyjęty.

DO PUNKTU 3.:

Skarbnik Gminy Katarzyna Matuszek przedstawiła informacje dotyczące sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2021 r.

Odbyło się jawne głosowanie za pozytywnym zaopiniowaniem sprawozdania finansowego Gminy Kozy za 2021 r.:

głosowało za:	5
przeciw:	0
wstrzymało się:	0

DO PUNKTU 4.:

Skarbnik Gminy Katarzyna Matuszek przedstawiła informacje dotyczące realizacji budżetu Gminy Kozy za rok 2021, a także omówiła przedstawione sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2021 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 2021 r.:

głosowało za: 5

przeciw: 0

wstrzymało się: 0

DO PUNKTU 5.:

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 2021 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 2021 r. wraz z wnioskiem do Rady Gminy o pozytywne zaopiniowanie sprawozdania finansowego, sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu za 2021 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 23 maja 2022 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 2021 r. poz. 305 ze zm.), rozpatrzyła:

- 1) sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Kozy za 2021 rok wraz z uchwałą Nr 4200/I/65/2022 z dnia 31 marca 2022 roku I Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Kozy sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2021 rok,
- 2) sprawozdania finansowe Gminy Kozy za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r.,



3) informację o stanie mienia komunalnego Gminy Kozy na dzień 31 grudnia 2021 r.
Komisja Rewizyjna dokonała analizy:

- 1) Roczno zestawienia wykonania dochodów budżetu gminy za 2021 r. według poszczególnych źródeł dochodów budżetowych.
- 2) Roczno zestawienia wykonania wydatków budżetu gminy za 2021 r. według wielkości planowanej.
- 3) Realizacji dochodów budżetowych w 100,72 % wielkości planowanej.
- 4) Realizacji wydatków budżetowych w 83,88 % wielkości planowanej.
- 5) Roczno zestawienia udzielonych dotacji.
- 6) Zestawienia realizacji wydatków inwestycyjnych w Gminie.
- 7) Roczno sprawozdania z wykonania planu finansowego zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych zadań na podstawie odrębnych ustaw Gminie Kozy.
- 8) Roczno 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 zobowiązań budżetu z tytułu zaciągniętych pożyczek i emitowanych obligacji komunalnych.
- 10) Zestawienie dokonanych umorzeń należności oraz przyznanych ulg i rozłożenia na raty.
- 11) Zestawienia zaległości na dzień 31.12.2021 r.
- 12) Wydatki z tytułu zadań realizowanych z Budżetu Obywatelskiego.
- 13) Informacji o realizacji Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Kozy w roku 2021.
- 14) Informacji o stopniu wykonania dochodów i wydatków, dla środków zgromadzonych na wydzielonym rachunku, pochodzących z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.
- 15) Informacji o przebiegu wykonania planu finansowego gminnych instytucji kultury.
- 16) Informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Kozy za 2021 r.
- 17) Sprawozdań finansowych Gminy Kozy za rok 2021 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 – 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 nadwyżką budżetową w kwocie 9 480 736,78 zł.



- 2) Zadłużenie na dzień 31 grudnia 2021 r. z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek i obligacji komunalnych wynosiło 20 626 208,07 zł co stanowi 21,54 % wykonanych dochodów.
- 3) Wszystkie zobowiązania długoterminowe gminy za 2021 rok z tytułu pożyczek i emisji obligacji komunalnych zostały uregulowane w terminie w należnej wysokości.
- 4) Budżet na dzień 31.12.2021 r. posiadał zobowiązanie wymagalne w kwocie 951,00 zł.
- 5) Wypracowano nadwyżkę operacyjną za rok 2021 w kwocie 11 614 639,20 zł
- 6) Wszystkie aspekty wpływające na wykonanie budżetu za 2021 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 2021 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 2022 r. poz. 559 ze zm.) po zaopiniowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2021 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