

Komisja Rewizyjna

Rady Gminy Gorzyce

Gorzyce, 21.04.2017r.

Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Gorzyce w sprawie wykonania budżetu Gminy Gorzyce w 2016 r.

W oparciu o przedłożone Komisji Rewizyjnej sprawozdanie finansowe, sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2016 rok, określone w załącznikach do Zarządzenia Nr ORG.0050.428.2017 Wójta Gminy Gorzyce z dnia 09.03.2017 roku, w sprawie przedłożenia Radzie Gminy Gorzyce oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2016 rok, informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Gorzyce, za okres od 31.12.2015 roku – do 31.12.2016 roku oraz sprawozdań rocznych z wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za 2016 rok, na które składa się:

- 1) sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2016 rok, zawierające zestawienie dochodów i wydatków, wynikające z zamknięć rachunków budżetu Gminy Gorzyce
- 2) informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Gorzyce za okres od 31.12.2015r. – do 31.12.2016r.
- 3) sprawozdania roczne z wykonania planów finansowych gminnych instytucji kultury za 2016 rok,

Komisja ustaliła co następuje:

Budżet Gminy Gorzyce na 2016 rok był wykonywany na podstawie Uchwały Nr XV/110/15 Rady Gminy Gorzyce z dnia 21 grudnia 2015 roku z późniejszymi zmianami, wprowadzonymi uchwałami Rady Gminy Gorzyce oraz Zarządzeniami Wójta Gminy Gorzyce.

Plan dochodów na dzień 31 grudnia 2016 roku, zamknął się kwotą 71.682.532,34zł, z tego:

- dochody bieżące – 69.998.411,46zł,
- dochody majątkowe – 1.684.120,88zł,

Wykonanie dochodów wyniosło 72.777.929,65zł, tj. 101,5% planowanych dochodów ogółem, z tego:

- dochody bieżące – 71.146.312,70zł, tj. 101,6% planowanych dochodów bieżących
- dochody majątkowe – 1.631.616,95zł, tj. 96,8% planowanych dochodów majątkowych

Na kwotę zrealizowanych dochodów bieżących składają się:

- dochody własne, zrealizowane w kwocie 53.000.533,66zł, tj. 102,0% planu.
- dotacje celowe na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej zrealizowane w kwocie 15.838.390,17zł, tj. 99,8% planu
- dotacje celowe oraz inne środki na finansowanie lub dofinansowanie bieżących zadań własnych gminy pozyskane ze źródeł zewnętrznych, zrealizowane w kwocie 2.307.388,87zł, tj. 106,4% planu

Na kwotę zrealizowanych dochodów majątkowych składają się:

1) dochody ze sprzedaży składników majątkowych zostały wykonane w wysokości 170.716,22zł, tj. 101,3% planu. Dochody pochodzą między innymi ze sprzedaży budynku gminnego w Turzy Śląskiej (126.160,00zł), sprzedaży składników majątkowych pozostałych po zlikwidowanym zakładzie kanalizacyjnym, sprzedaży drewna, złomu

2) dotacje celowe na dofinansowanie własnych zadań majątkowych wykonano w kwocie 1.300.559,62zł, tj. 96,0% planowanej kwoty, z czego między innymi dotacja celowa na budowę boiska sportowego w Czyżowicach - 103.100,00zł, dotacja celowa z „Regionalnego Programu Operacyjnego WSL 2014 - 2020” na zadanie pn. „Budowa przedszkola w Turzy Śląskiej” - 1.143.485,41zł.

Plan wydatków budżetowych na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 70.165.154,60zł, z tego:

- wydatki bieżące – 63.774.158,69zł,
- wydatki majątkowe – 6.390.995,91zł,

Wykonanie wydatków wyniosło 66.734.733,71zł, tj. 95,1% planowanych wydatków ogółem, z tego:

- wydatki bieżące – 60.842.075,59zł, tj. 95,4% planowanych wydatków bieżących
- wydatki majątkowe – 5.892.658,12zł, tj. 92,2% planowanych wydatków majątkowych

Plan dochodów i wydatków gminy realizowanych w ramach dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej zamknął się po stronie dochodów i wydatków kwotą 15.869.254,09zł. Wykonanie dochodów z tytułu w/w dotacji oraz wydatków wyniosło 15.838.390,17zł.

Budżet gminy za 2016 rok zamknął się dodatnim wynikiem w wysokości 4.528.818,20zł.

W ciągu roku zaciągnięto kredyt długoterminowy, w wysokości 1.500.000,00zł, jednocześnie spłacono zobowiązania wynikające z wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek, w wysokości 5.281.745,22zł. Stan zadłużenia na dzień 31 grudnia 2016 roku wynosił 19.946.685,98zł.

Komisja zapoznała się z informacją o stanie mienia komunalnego Gminy Gorzyce za okres od 31.12.2015r. do 31.12.2016r. wraz z załącznikami i nie wnosi zastrzeżeń.

Komisja przeanalizowała informację o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich, realizowanych w 2016 roku i nie wniosła zastrzeżeń.

Komisja przeanalizowała także sposób, terminowość i kompletność dokumentów przedstawianych Radzie Gminy oraz jednostkom organizacyjnym gminy a związanych z uchwaleniem oraz realizacją budżetu gminy, między innymi:

- projekt budżetu Gminy Gorzyce na 2016 rok wraz z wymaganymi załącznikami,
- informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Gorzyce za I półrocze 2016 rok
- sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Gorzyce za 2016 rok.

Komisja stwierdziła, że wszystkie w/w dokumenty były przedstawiane Radzie Gminy oraz jednostkom organizacyjnym zgodnie z terminami przewidzianymi ustawą o samorządzie gminnym oraz o finansach publicznych. Komisja nie wniosła też zastrzeżeń do kompletności i szczegółowości w/w dokumentów.

Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr 4200/V/58/2017 z dnia 11 kwietnia 2017 roku V Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w sprawie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Gorzyce sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego. Opinia jest pozytywna.

Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym gminy za 2016 rok, w tym:

- 1) bilansem z wykonania budżetu gminy Gorzyce za 2016 rok
- 2) zbiorczym bilansem jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za 2016 rok
- 3) zbiorczym rachunkiem zysków i strat jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za 2016 rok
- 4) zbiorczym zestawieniem zmian funduszu jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych za 2016 rok
- 5) informacjami dodatkowymi do sprawozdania finansowego za 2016 rok.

Komisja nie wnosi zastrzeżeń do w/w sprawozdań.

Po dokonaniu analizy przedłożonych przez Wójta Gminy Gorzyce sprawozdań, wydano pozytywną opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Gorzyce sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 rok.

W oparciu o wyniki przeprowadzonych kontroli własnych, w/w sprawozdania, opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez Wójta Gminy Gorzyce sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2016 rok, Komisja Rewizyjna stwierdziła, że Wójt Gminy Gorzyce w 2016 roku, prowadził gospodarkę finansową gminy zgodnie z prawem i uchwałami Rady Gminy Gorzyce, dlatego wnioskuję w sprawie absolutorium jak we wniosku.

Gorzyce, dnia 21.04.2017 r.

1. Worek Jan - przewodniczący
2. Koczvara Katarzyna - z-ca przewodniczącego
3. Zbroja Stanisław - członek
