Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Żarkach z dnia 10 lipca 2020 r.

o wykonaniu budżetu gminy Żarki za 2019 r.

------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Na podstawie art.18"a" ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym/ tj. z

2020,poz.713 /- Komisja Rewizyjna w składzie :

Pan Alojzy Zieliński- Przewodniczący,

Pan Roman Hamerla –wiceprzewodniczący,

Pani Aneta Bernacka-członek,

Pan Paweł Labocha - członek,

Pan Roman Warta-członek -

po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego oraz sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy Żarki za 2019 r- opiniuje go pozytywnie, stwierdzając, co następuje :

1.Budżet gminy Żarki na 2019 r został uchwalony przez Radę Miejską w Żarkach w dniu 28 grudnia 2019 r. uchwałą Nr III/8/2018 i zamykał się po stronie dochodów kwotą 44 706 769,43 zł .

W rozpatrywanym roku budżetowym Rada Miejska , 11 razy wprowadzała zmiany do budżetu gminy i 6 razy zmiany do WPF na lata 2018-2024.

W wyniku zmian dokonanych w budżecie ,dochody zostały zwiększone do kwoty 47 262 037,25 zł.

Zrealizowano dochody ogółem na kwotę 44 965 509,37 zł -co stanowiło 95,14 % planu .

Realizacja dochodów budżetowych w 2019 r przedstawiała się w sposób następujący :

-dochody własne gminy zostały wykonane w 100,37 % planu,

-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone -wykonane w 98,44 %,na zadania własne -98,05 %

-subwencja ogólna z budżetu Państwa -wykonanie 100 %,

-dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień -91,37 %,

-dotacje rozwojowe -71,30 %,dotacje z funduszy celowych -100,00%

W budżecie dochody własne stanowiły 32,11 % ,dotacje celowe-40,04% ,subwencja ogólna -27,85% osiągniętych dochodów budżetowych w 2019 r.

2.Plan wydatków budżetowych wynosił kwotę 44 333 711,11 zł; po wprowadzonych w trakcie roku budżetowego zmianach plan wydatków został ustalony na kwotę 48 801 872,90 złotych.

Wydatki zrealizowano na kwotę 46 679 518,04 zł , w tym :

-wydatki bieżące – 38 699 597,23 zł,

-wydatki majątkowe - 7 979 920,81 zł.

W strukturze poniesionych wydatków ogółem –bieżące stanowiły 82,90 % ; majątkowe -17,10 %.

W 2019 r wydatki majątkowe poniesione zostały na realizację następujących zadań inwestycyjnych :

-budowa dróg na osiedlu 600-lecia - 3 022 290,54 zł,

-Odnowa Topolowa. Rewitalizacja przestrzeni miejskiej przy ul. Topolowej w Żarkach - 1 156 828,94zł

-termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych w Gminie Żarki-737 445,00 zł,

-budowa sieci kanalizacyjnej i sanitarnej na osiedlu 600-lecia w Żarkach pomiędzy ulicami Serwin i Chryzantem - 505 657,55 zł,

-budowa zaplecza sanitarnego przy kąpielisku Żarki-469 780,01 zł,

-przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po dawnej Szkole Podstawowej w Wys. Lelowskiej -452 137,96 zł,

-budowa Otwartych Stref Aktywności w Gminie Żarki-397 905,00 zł,

-przebudowa ulicy Chopina w Żarkach -270 884,93 zł,

-przebudowa ulicy Parkowej w Przybynowie- 198 964,48 zł,

-przebudowa nawierzchni w ulicy Cegielnianej w Żarkach-150 997,12 zł.

3.Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jst ustawami za 2019 r – dotacje ;plan 5 359 455,74 zł , wykonanie 5  209 165,96 zł –co stanowi 97,20 % planu.

4.Wynik finansowy za 2019 r zamknął się deficytem w wysokości 1 714 008, 67 złotych, wyższym od planowanego o 174 173,02 zł .

5.Przychody budżetu gminy Żarki wynosiły w 2019 r. 4 646 949,52 zł., a rozchody budżetu wyniosły 2 553 429,43 zł.

6.Należności gminy Żarki na dzień 31 grudnia 2019 r. wynosiły 4 187 313,27 zł., w tym należności wymagalne 2.824.167,25zł.

Łączna kwota długu na koniec 2019 r. wyniosła 10 331 817,50 zł, co stanowiło 21,86% zaplanowanych na 2019 rok dochodów.

Plan spłat kredytów i pożyczek na rok 2019 wynosił 3 027 584,13 zł ,do 31 grudnia 2019 roku na podstawie aneksów do umów kredytowych dokonano spłat na kwotę 2 480 046,40 zł .Tym samym dług gminy na koniec roku był wyższy od zadłużenia zaplanowanego w WPF o kwotę 547.537,73 zł.

7.W budżecie 2019 roku zaplanowane zostały wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE w wysokości 6 607 395,93 zł., zrealizowano wydatki na kwotę 2 879 016,88 zł. Na 8 zadań,4 zostały zrealizowane, 2 zadania będą kontynuowane w br., 2 zadania nie będą kontynuowane z powodu braku dofinansowania.

8.Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego za 2019r

9.W 2019 r. Komisja przeprowadziła kontrolę wydatków poniesionych na realizowane zadania inwestycyjne :Odnowa Topolowa. Rewitalizacja przestrzeni miejskiej przy ul. Topolowej w Żarkach, place zabaw przy Szkole Podstawowej w Żarkach i w Zawadzie. Komisja zapoznała się z zaleceniami kontroli zewnętrznych i wewnętrznych, oceniała wykonanie budżetu za I półrocze 2019 r., oceniła ściągalność podatków od osób prawnych i fizycznych , Ponadto komisja opiniowała proponowane zmiany w budżecie gminy i zmiany WPF na lata 2018-2024.

10.Komisja ocenia, że realizując zadania związane z wykonaniem budżetu gminy Żarki za 2019 r Burmistrz Miasta i Gminy Żarki kierował się zasadą celowości i gospodarności środkami publicznymi.

Żarki,dnia 10 lipca 2020 r.

Przewodniczący Komisji

Alojzy Zieliński