Opinia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Żarkach z dnia 16 maja 2019 r.

o wykonaniu budżetu gminy Żarki za 2018 r.

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

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

2019,poz.506 /- Komisja Rewizyjna w składzie :

Pan Alojzy Zieliński- Przewodniczący

Pan Roman Hamerla –wiceprzewodniczący,

Pani Aneta Bernacka-członek,

Pan Paweł Labocha - członek

po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy Żarki za 2018 r- opiniuje go pozytywnie, stwierdzając, co następuje :

1.Budżet gminy Żarki na 2018 r został uchwalony przez Radę Miejską w Żarkach w dniu 28 grudnia 2017 r. uchwałą Nr XXXIX/295/2017 i zamykał się po stronie dochodów kwotą 46 587 253,74 zł .

W rozpatrywanym roku budżetowym Rada Miejska , 9 razy wprowadzała zmiany do budżetu gminy i 5 razy zmiany do WPF na lata 2018-2024.

W wyniku zmian dokonanych w budżecie ,opiniowanych każdorazowo przez Komisję Rewizyjną-dochody zostały zmniejszone do kwoty 43 818 618,59 zł.

Zrealizowano dochody ogółem na kwotę 43 668 013,26 zł -co stanowiło 99,66 % planu .

Realizacja dochodów budżetowych w 2018 r przedstawiała się w sposób następujący :

-dochody własne gminy zostały wykonane w 101,79 % planu,

-dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania zlecone -wykonane w 97,22 %,na zadania własne -98,40 %

-subwencja ogólna z budżetu Państwa -wykonanie 100 %,

-dotacje celowe otrzymane na zadania realizowane na podstawie porozumień -100 %,

-dotacje rozwojowe -99,03 %,dotacje z funduszy celowych -96,05 %

W budżecie dochody własne stanowiły 32,29 % ,dotacje celowe-40,96% ,subwencja ogólna -26,75% osiągniętych dochodów budżetowych w 2018 r.

2.Plan wydatków budżetowych wynosił kwotę 50 818 855,52 zł; po wprowadzonych w trakcie roku budżetowego zmianach plan wydatków został ustalony na kwotę 51 185 669,31 zł.

Wydatki zrealizowano na kwotę 48 788 422,88 zł , w tym :

-wydatki bieżące – 35 161 863,34 zł,

-wydatki majątkowe -13 626 559,54 zł,

W strukturze poniesionych wydatków ogółem –bieżące stanowiły 72,07 %; majątkowe -27,93 %.

W 2018 r wydatki majątkowe poniesione zostały na realizację następujących zadań inwestycyjnych :

-budowa wodociągu i kanalizacji sanitarnej ul. Czarka w Żarkach oraz wysokiej Lelowskiej-4 503 663,33 zł,

-montaż instalacji fotowoltaicznych- 1 861 260,57 zł,

-odnowa Topolowa. Rewitalizacja przestrzeni miejskiej przy ul. Topolowej w Żarkach-1.658 607,64 zł,

-przebudowa os. Sportowców Żarki -1 406 220,52 zł,

-dotacja dla OSP Jaworznik na zakup samochodu pożarniczego -799 500,00 zł,

-przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania budynku po byłej szkole podstawowej w Wys. Lelowskiej na socjalne lokale mieszkalne-755 000,00 zł,

-dofinansowanie do modernizacji źródeł ciepła -729 030,00 zł,

-przebudowa ul. Polnej w Kotowicach -702 018,39 zł.

3.Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jst ustawami za 2018 r – dotacje ;plan 5 441 083,94 zł ,wykonanie 5 274 247,28 zł –co stanowi 96,93 % planu.

4.Wynik finansowy za 2018r zamknął się deficytem w wysokości 5 120 409,62 zł.

5.Przychody budżetu gminy Żarki wynosiły w 2018 r 8 850 964,94 zł .

Rozchody budżetu wyniosły 1 827 759,61 zł.

6.Należności gminy Żarki/udzielone pożyczki, depozyty, należności wymagalne i pozostałe/ -na dzień 31 grudnia 2018 r wynosiły 6 825 263,55 zł.

Łączna kwota długu na koniec 2018 r wyniosła 10 311 863,90 zł, z czego zaciągnięte kredyty i pożyczki stanowiły kwotę 8 513 680,10 zł oraz pożyczka pomostowa w kwocie 1 798 183,80 zł. Z analizy danych zawartych w WPF wynika, że istniejący dług zostanie spłacony do końca 2024 roku. Kwoty spłat w każdym roku budżetowym zostały ustalone na poziomie nie zagrażającym płynności finansowej gminy.

Do 31 grudnia 2018 r. dokonano spłat rat kredytów i pożyczek na kwotę 1.421 659,60 zł.

Wraz z odsetkami spłaty zadłużenia wyniosły kwotę 1 549 651,34 zł ,co stanowiło 3,53 % dochodów gminy.

7.W budżecie 2018 roku zaplanowane zostały wydatki na programy finansowane z udziałem środków UE w wysokości 12 784 899,55 zł., zrealizowano wydatki na kwotę 10 624 078,40 zł. Na 12 zadań,6 zostało zrealizowanych pozostałe zadania będą kontynuowane w br.

8.Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego za 2018r

9.W 2018 r. Komisja przeprowadziła kontrolę wydatków poniesionych na: oczyszczanie miasta, związanych z przebudową ulic: Bratków, Fiołków, Emilii Plater, zapoznała się z zaleceniami pokontrolnymi RIO w Katowicach z kontroli kompleksowej gospodarki finansowej miasta i gminy Żarki ,oceniała wykonanie budżetu za I półrocze 2018 r., ściągalność podatków od osób prawnych i fizycznych , Ponadto komisja opiniowała proponowane zmiany w budżecie gminy i zmiany WPF na lata 2018-2024 oraz rozpatrywała skargi wg kompetencji.

10.Komisja ocenia, że realizując zadania związane z wykonaniem budżetu gminy Żarki za 2018 r Burmistrz Miasta i Gminy Żarki kierował się zasadą celowości i gospodarności środkami publicznymi.

Żarki,dnia 16 maja 2019 r

Przewodniczący Komisji

Alojzy Zieliński