

Mieroszów, dnia 31 maja 2012 roku

**Protokół
Z KONTROLI WYKONANIA BUDŻETU
GMINY MIEROSZÓW ZA 2011 ROK.**

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej Mieroszowa na posiedzeniach w dniach 18.05.2012 r. oraz 31.05.2012 r., zapoznała się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Mieroszów za rok 2011, wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącej sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Mieroszów za 2011 r., a także z informacją o stanie mienia komunalnego, sprawozdaniem finansowym Gminy Mieroszów za 2011r., informacjami o zmianach w WPF oraz rocznym sprawozdaniem wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury. Po zapoznaniu się ww. materiałami Komisja Rewizyjna stwierdziła co następuje :

1. Dochody

Uchwalony budżet Gminy po stronie dochodów, wynoszący na początek roku 25.441.098 zł, został zwiększony uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza do kwoty 26.187.723,21 zł. tj. o 746.625,21 zł. Wykonanie dochodów w roku 2011 wyniosło 24.366.225,61 zł, co stanowi 93% rocznego planu po zmianach. W porównaniu z rokiem ubiegłym dochody wzrosły o kwotę 1.188.767,12 zł . Wzrost ten wynika głównie z pozyskania dodatkowych środków na inwestycje i projekty miękkie od UE w wysokości 543.219,24 zł oraz ponadplanowy zwrot środków za projekty realizowane w 2010r. w kwocie 138.478,27 zł.

Dochody majątkowe wykonane w kwocie 4.698.635,16 zł stanowią 82% planu, który przewidywał kwotę 5.726.406,98 zł.

Komisja Rewizyjna w układzie syntetycznym wykonania dochodów Gminy, zwróciła uwagę na :

- podatek od czynności cywilnoprawnych wykonany w kwocie 170.736,47 zł tj. 176% planu na 2011 r. (plan na 31.12.2011), który wynosił 97.000 zł.
- opłatę eksploatacyjną wykonano w kwocie 632.077,00 zł tj. 63,2 % planu, który wynosił 1.000.000 zł.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej należy w planie dochodów na 2013 r. urealnić dochody z opłaty eksploatacyjnej, które od kilku lat są wykonywane na poziomie 50 – 60 %.

2. Wydatki

Planowane wydatki z początkiem 2011 r. wynosiły 24.884.798 zł i w trakcie roku zostały zwiększone do wysokości 26.447.051,23 zł, tj. o kwotę 1.562.253,23 zł. Faktyczne wykonanie wydatków za 2011 r. wyniosło 24.351.754,38 zł, co stanowi 92,1% rocznego planu po zmianach, w tym 19.189.889,59 zł wydatki bieżące (78,8% udziału) i 5.161.864,79 zł wydatki majątkowe (21,2% udziału).

3. Budżet Gminy za 2011 r. zamknął się nadwyżką budżetową w wysokości 14.471,23zł.
4. Wynik operacyjny budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią i wynosi 477.701 zł, przy planowanej ujemnej jego wartości na poziomie 395.000 zł.
5. Zadłużenie Gminy na koniec okresu sprawozdawczego wyniosło 7.201.011 zł, z tego kredyty, pożyczki 7.200.113 zł, zobowiązania wymagalne 898 zł, co łącznie stanowi 29,55% wykonanych dochodów 2011 roku. Na obsługę długu wydatkowano kwotę 3.084.636 zł, co stanowi 12,66% wykonanych dochodów przy dopuszczalnej wysokości wskaźnika 15%.
6. ZGKiM – zakład budżetowy zamknął się ujemnym stanem środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego w kwocie 55.981 zł.
7. Mioszowskie Centrum Kultury w roku 2011 wykonało plan finansowy z wynikiem dodatnim w kwocie 20.752,42 zł, z czego przychody wyniosły 1.807.125,77 zł (w tym dotacja 1.321.590 zł), zaś koszty wyniosły 1.786.637,35 zł
8. Rachunek zysków i strat jednostki (stan na dzień 31.12.2011 r.):
 - przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi osiągnięte w 2011 r. stanowiły 100,26 % przychodów z 2010 r.:
Stan na koniec roku poprzedniego (2010) – 24.091.485,52 zł
Stan na koniec roku bieżącego (2011) – 24.154.496,52 zł
 - koszty działalności operacyjnej były w 2011 r. wyższe o 12,96 % w stosunku do roku 2010:
Stan na koniec roku poprzedniego – 19.711.883,02 zł
Stan na koniec roku bieżącego – 22.265.967,22 zł
 - zysk (strata) netto wyniósł w 2010 roku 7.946.928,90 zł, zaś w roku 2011 1.800.747,11 zł.

W oparciu o powyższe ustalenia kontroli na podstawie art. 18a ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591 z późn. zm) oraz art. 270 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Komisja Rewizyjna w wyniku głosowania 5 „za”, pozytywnie opiniuje sprawozdanie finansowe i sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Mieroszów za 2011 r. i wnioskuję o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Mieroszowa.

Na tym protokół zakończono i podpisano:

1. Justyna Pichowicz – przewodnicząca *Pichowicz*
2. Michał Sowa – wiceprzewodniczący *Sowa*
3. Agnieszka Kozłowska *Kozłowska*
4. Katarzyna Wolska *Wolska*
5. Ryszard Sierakowski *Sierakowski*