

PROTOKÓŁ NR 4 /2015
Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ

z dnia 26.05.2015

Komisja zebrała się w następującym składzie :

1. Małgorzata Głowa
2. Krzysztof Lisiecki
3. Michał Olejniczak
4. Marcin Czerniawski
5. Brygida Zabrocka
6. Maciej Bernat (przewodniczący)

Urząd Miejski w Czaplinku
WPŁYNEŁO
data 27.05.2015 podpis TJ
ilość załączników
zarejestrowano pod poz.
przydzielono

Osoby uczestniczące w spotkaniu spoza komisji :

1. Izabela Koremba - Skarbnik Urzędu Miejskiego w Czaplinku

Temat posiedzenia :

Wypracowanie wniosku komisji o udzieleniu bądź nieudzieleniu absolutorium Burmistrzowi Czaplinka

Porządek obrad :

1. Zapoznanie się członków komisji ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2014 rok.
2. Wysłuchanie wyjaśnień Skarbnika Gminy Czaplinek;
3. Dyskusja nad sprawozdaniem;
4. Wypracowane wnioski.

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2012 rok oraz analizie wyjaśnień Pani skarbnik. Komisja Rewizyjna wypracowała wniosek o udzieleniu absolutorium Burmistrzowi.

Na ogólną liczbę 6 członków Komisji Rewizyjnej, podczas posiedzenia obecnych było 6

Za wnioskiem głosowało 6

Przeciw 0

Wstrzymało się 0

Podpisy Członków Komisji :

1.Małgorzata Głowa

.....

2.Krzysztof Lisiecki

.....

3.Michał Olejniczak

.....

4.Brygida Zabrocka

.....

5.Bernat Maciej

.....

6.Marcin Czerniawski

.....

data 10.06.15 podpis

ilość załączników

zarejestrowano pod poz.

przydzielono

**Wniosek Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Czaplinku
z dnia 26 maja 2015 roku**

w sprawie udzielenia Burmistrzowi Czaplinka absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2014.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.), oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz. 885, z późn. zm.) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czaplinku po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2014 r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu;
- informacji o stanie mienia Gminy Czaplinek postanawia, co następuje:
- pozytywnie zaopiniować wykonanie budżetu Gminy Czaplinek za 2014 rok.
- zwraca się do Rady Miejskiej w Czaplinku z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Czaplinka z tytułu wykonania budżetu za 2014 rok.

Uzasadnienie:

- Przedłożone Komisji sprawozdanie finansowe składa się z:
 - bilansu z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2014 r.;
 - łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
 - łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych i zakładów budżetowych;
 - łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.
- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na podstawie danych księgowych wynikających z zamknięcia ksiąg rachunkowych na dzień

31.12.2014 r. Dane zawarte w bilansie z wykonania budżetu są zgodne z danymi wynikającymi z ewidencji księgowej, natomiast dane zawarte w łącznym rachunku zysków i strat oraz łącznym zestawieniu zmian w funduszu są zgodne z jednostkowymi sprawozdaniami jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

• Z przedłożonego Komisji sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż:

- Planowane dochody budżetowe w kwocie **38.345.869,90 zł**, wykonano w kwocie **37.671.018,53zł**, co stanowi **98,2 %** planu, w tym:
 - planowane dochody własne w kwocie **38.345.869,90zł**, wykonano w kwocie **37.671.018,53zł**, co stanowi **98,2%planu**.
 - planowane dochody majątkowe w kwocie **2.034.483,00 zł** zrealizowano w kwocie **784.344,13 zł** co stanowi **38,6% planu**.
- Planowane wydatki budżetowe w kwocie **39.203.307,90 zł**, zrealizowano w kwocie **37.831.444,70 zł**, co stanowi **96,5% planu**, w tym:
 - planowane wydatki inwestycyjne w kwocie **3.532.624,00zł**, zrealizowano w kwocie **3.064.794.02zł** co stanowi **86,8% planu**,
 - planowane wydatki bieżące w kwocie **35.670.683,90 zł**, zrealizowano w kwocie **34.766.650,68 zł**, co stanowi **97,5% planu**, z tego:
 - a. planowane wydatki na zadania własne w kwocie **32.107.485,22zł** zrealizowano w kwocie **30.220.674,53zł**, co stanowi **94,1% planu**,
 - b. planowane wydatki na zadania zlecone w kwocie **4.620.781,68 zł**, zrealizowano w kwocie **4.545.976,15 zł**, co stanowi **98,4 % planu**.
- Planowany deficyt budżetu w kwocie **857.438,00 zł**, wykonano w kwocie **160.426,17 zł**, co stanowi **18,7% planu**.
- Na wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach budżetowych oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań w latach ubiegłych zaciągnięto kredyt.

- Planowany kredyt w kwocie **1.796.998,00 zł**, zaciągnięto w pełnej wysokości.
- Nie zaciągnięto planowanej pożyczki w kwocie **372.000,00 zł**, która miała być przeznaczona na wydatki związane z realizacją zadania pn., „Modernizacja ujęcia i stacji wodociągowej w m. Rzepowo wraz z budową sieci wodociągowej do m. Piaseczno”. Wydatki zostały pokryte z dochodów własnych.
- W toku wykonywania budżetu wystąpiły zobowiązania wymagalne w kwocie **48.054,67 zł**. Powyższe zobowiązania wystąpiły w ZGK Czaplinek, były one spowodowane brakiem wpływów należności co skutkowało brakiem środków finansowych na rachunku bankowym. Zobowiązania zostały uregulowane w miesiącu styczniu 2015r.
- W toku wykonywania budżetu nie wystąpiły przekroczenia planowanych wydatków.
- Komisja Rewizyjna oceniając całokształt spraw związanych z wykonaniem budżetu zapoznała się z materiałami, oraz wysłuchiwała ustnych wyjaśnień Burmistrza Czaplinka i Skarbnika Gminy.
- Na dobrą realizację dochodów wpływ miały:
 - wyższe wpływy z podatku od nieruchomości, leśnym, rolnym, od środków transportowych oraz od czynności cywilnoprawnych,
 - bardzo dobra egzekucja dochodów podatkowych i ich zaległości wraz z należnymi odsetkami za ich nieterminowe regulowanie.
 - wpływy z opłaty targowej, parkingowej, miejscowej, adiacenckiej, za zajęcie pasa drogowego oraz opłat za korzystanie ze środowiska,
 - wpływy udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych .

Planowany deficyt budżetowy na rok 2014 zgodnie z uchwałą budżetową wynosił **857.438,00 zł**. W wyniku realizacji budżetu został on wykonany w kwocie **160 426,17 zł**. Pomniejszenie deficytu o kwotę **697.011,83 zł**, było spowodowane ograniczeniem wydatków bieżących jak również poniesieniem mniejszych kosztów na planowane wydatki inwestycyjne lub brakiem ich realizacji (remont dach w budynku Gimnazjum- zadanie do realizacji w roku 2015).

Dług na koniec 2014 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniósł **21.161.237,91 zł** co stanowi **56,2%** w stosunku do dochodów.

Spląty rat kredytów oraz pożyczek, dokonano zgodnie z planem, kredyty **648.000,00 zł**, pożyczki **291 559,93 zł**.

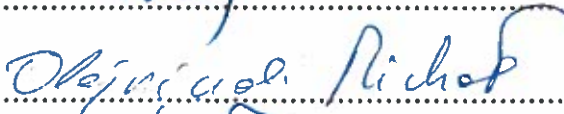
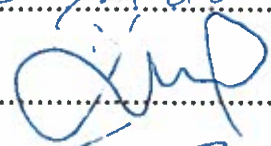
Na podstawie powyższych danych oraz przeprowadzonych czynności sprawdzających Komisja Rewizyjna ocenia, że Burmistrz Czaplinka realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi. Komisja nie stwierdziła uchybień w tym zakresie.

W związku z powyższym, Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czaplinku pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za 2014 rok i postanawia wystąpić do Rady z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Czaplinka absolutorium z tytułu wykonywania budżetu za rok 2014.

Na ogólną liczbę 6 członków Komisji Rewizyjnej, podczas posiedzenia obecnych było

za wnioskiem głosowało 6
przeciw głosowało 0
wstrzymało się 0

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

- Przewodniczący: Maciej Bernat 
- Członek: Michał Olejniczak 
- Członek: Brygida Zabrocka 
- Członek: Krzysztof Lisiecki 
- Członek: Marcin Czerniawski 
- Członek: Małgorzata Głowa 