

Urząd Miejski w Czaplinku
WPŁYNĘŁO
data 24.05.18 podpis Burdzyk
ilość załączników.....
zarejestrowano pod poz.
przyniesiono

PROTOKÓŁ NR 26 / 2018

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 24.05.2018

Członkowie komisji obecni na posiedzeniu :

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

Osoby uczestniczące w posiedzeniu komisji nie należące do jej składu osobowego.

1. Izabela Koremba – Pełniąca funkcję Skarbnika

Tematyka posiedzenia komisji :

1. Analiza z wykonania budżetu za rok kalendarzowy 2017.
2. Wypracowanie stanowiska komisji w sprawie udzielenia bądź nie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Czaplinka z rok budżetowy 2017.

Komisja podczas obrad zapoznała się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok 2017. Pani Skarbnik Gminy przedstawiał i szczegółowo omówiła poszczególne działy budżetu, wszystkie te informacje są niezbędne do prawidłowej i rzeczowej oceny, następstwem której jest wypracowanie wniosku o absolutorium.

Komisja Rewizyjna po dokładnym przeanalizowaniu sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2017 oraz rocznych sprawozdań finansowych Gminy Czaplinek oraz samorządowych jednostek kultury uznała, że Burmistrz Realizując zadania budżetowe ujęte w projekcie budżetu kierował się zasadą celowości , legalności , rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu publicznymi środkami finansowymi.

Komisja nie stwierdziła w tym zakresie żadnych rażących uchybień oraz nieprawidłowości mogących negatywnie rzutować na ocenę wydaną przy opiniowaniu danego budżetu.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna wypracowała wniosek o udzieleniu Absolutorium Burmistrzowi Czaplinka Panu Adamowi Kośmidrowi za wykonanie budżetu w roku kalendarzowym 2017.

Na ogólną liczbę 6 członków Komisji Rewizyjnej, na posiedzeniu obecnych było⁶

Za wnioskiem głosowało	 ⁵
Przeciw	 ¹
Wstrzymało się	 ⁰

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Maciej Bernat

Lista obecności członków posiedzenia komisji :

1. Bernat Maciej

.....

2. Czerniawski Marcin

.....

3. Lisiecki Krzysztof

.....

4. Głowa Małgorzat

.....

5. Olejniczak Michał

.....

6. Zabrocka Brygida

.....

**Wniosek Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Czaplinku
z dnia 24 maja 2018 roku**

w sprawie udzielenia Burmistrzowi Czaplinka absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2017.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875, z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czaplinku po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2017 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 2017 rok.
- zwraca się do Rady Miejskiej w Czaplinku z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Czaplinka z tytułu wykonania budżetu za 2017 rok.

Uzasadnienie:

- Przedłożone Komisji sprawozdanie finansowe składa się z:
 - bilansu z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2017 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 31.12.2017 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 **52 008 666,88 zł**, wykonano w kwocie **52 166 377,47 zł**, co stanowi **100,3 %** planu, w tym:
 - planowane dochody bieżące w kwocie **46 836 374,88 zł**, wykonano w kwocie **48 324 919,55 zł**, co stanowi **103,2 %** planu.
 - planowane dochody majątkowe w kwocie **5 172 292,00 zł** zrealizowano w kwocie **3 841 457,92 zł** co stanowi **74,3 %** planu.
- Planowane wydatki budżetowe w kwocie **54 334 778,88 zł**, zrealizowano w kwocie **53 007 846,84 zł**, co stanowi **97,6%** planu, w tym:
- planowane wydatki inwestycyjne w kwocie **9 990 356,96 zł**, zrealizowano w kwocie **9 546 734,34 zł** co stanowi **95,7 %** planu,
- planowane wydatki bieżące w kwocie **44 344 421,92 zł**, zrealizowano w kwocie **43 461 112,50 zł**, co stanowi **98,0 %** planu, z tego:
 - a. planowane wydatki na zadania własne w kwocie **40 768 783,89 zł** zrealizowano w kwocie **39 532 681,18 zł**, co stanowi **97,0 %** planu,
 - b. planowane wydatki na zadania zlecone w kwocie **13 565 994,99 zł**, zrealizowano w kwocie **13 475 165,66 zł**, co stanowi **98,1%** planu.
- Planowany deficyt budżetu w kwocie **(-) 2 326 112 zł**, wykonano w kwocie **(-) 841 469,37 zł**, co stanowi **36,4 %** planu.
- Na wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach budżetowych oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań w latach ubiegłych zaciągnięto planowany kredyt w kwocie **336 018,00 zł** oraz dokonano emisji obligacji na kwotę **3 000 000,00 zł**

tj. o 1 000 000,00 zł mniej niż planowano.

- W toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.
- Wysoki wskaźnik wykonania dochodów uzyskano z wpływów z podatków lokalnych w szczególności podatku od nieruchomości, leśnego oraz podatku od środków transportu. Wyższe niż planowano dochody z tytułu podatków lokalnych były spowodowane ujawnieniem nowych podatników, wynikiem prowadzonych czynności wyjaśniających oraz dobrze prowadzonej egzekucji.
- Wyższe niż planowane dochody uzyskano również z wpływów z udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz osób prawnych.

Niższy niż planowany deficyt o kwotę **1 484 642,63 zł** jest wynikiem wysokiego wykonania dochodów pomimo braku realizacji planu dochodów ze wszystkich źródeł oraz nieco niższego poziomu realizacji wydatków Gminy.

Dług na koniec 2017 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniósł **22 518 019,00 zł** co stanowi **43,2 %** w stosunku do dochodów.

Spłat rat kredytów w wysokości **1 988 000,00 zł** oraz pożyczek w kwocie **21 905,45 zł** dokonano zgodnie z harmonogramem spłat przyjętym na 2017 rok.

- Komisja Rewizyjna oceniając całokształt spraw związanych z wykonaniem budżetu zapoznała się z materiałami, oraz wysłuchiwała ustnych wyjaśnień Skarbnika Gminy.

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 2017 rok i postanawia wystąpić do Rady z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Czaplinka absolutorium z tytułu wykonywania budżetu za rok 2017.

Na ogólną liczbę 6.. członków Komisji Rewizyjnej, podczas posiedzenia

obecnych było ⁶...

za wnioskiem głosowało ⁵...

przeciw głosowało ...

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... 