

PROTOKÓŁ NR 18 / 2017

12.05.17r.

Burdzink

Z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 11.05.2017

Członkowie komisji obecni na posiedzeniu :

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

:

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

1. Pani Manuela Nowak – pełniąca obowiązki Skarbnika UM w Czaplinku

Tematyka posiedzenia :

1. Analiza z wykonania budżetu za rok kalendarzowy 2016
2. Wypracowanie stanowiska komisji w sprawie udzielenia bądź nie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Czaplinka za rok budżetowy 2016.

:

W pierwszym etapie komisja zapoznała się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za rok kalendarzowy 2016. Pani Manuela Nowak pełniąca obowiązki skarbnika przedstawiła sprawozdanie oraz udzieliła niezbędnych informacji koniecznych do prawidłowej oceny powyższego dokumentu który stanowił podstawę do prawidłowej i rzeczowej oceny przez członków komisji.

Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu sprawozdania wykonania budżetu za rok kalendarzowy 2016 oraz rocznych sprawozdań finansowych Gminy Czaplinek i samorządowych jednostek kultury uznała, że Burmistrz realizując zadania budżetowe ujęte w projekcie budżetu kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

:

Komisja nie stwierdziła w tym zakresie żadnych uchybień oraz nieprawidłowości mogących rzutować na opinię o wykonaniu budżetu.

Komisja Rewizyjna wypracowała wniosek o udzieleniu Absolutorium Burmistrzowi (wniosek w załączniku) i przystąpiła do głosowania.

Na ogólną liczbę 6 członków Komisji Rewizyjnej, na posiedzeniu obecnych było 6 członków komisji.

Za wnioskiem głosowało - 5

Przeciw - 0

Wstrzymało się - 1

Lista obecności członków posiedzenia komisji :

1. Bernat Maciej

2. Czerniawski Marcin

3. Olejniczak Michał

4. Zabrocka Brygida

5. Lisiecki Krzysztof

6. Głowa Małgorzata

.....
.....
.....
.....
.....
.....

**Wniosek Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Czaplinku
z dnia 11 maja 2017 roku**

w sprawie udzielenia Burmistrzowi Czaplinka absolutorium z tytułu wykonania budżetu za rok 2016.

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446, z późn. zm.) oraz art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r., poz. 1870, z późn. zm.) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Czaplinku po rozpatrzeniu:

- sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2016 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 2016 rok.
- zwraca się do Rady Miejskiej w Czaplinku z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Czaplinka z tytułu wykonania budżetu za 2016 rok.

Uzasadnienie:

- Przedłożone Komisji sprawozdanie finansowe składa się z:
 - bilansu z wykonania budżetu Gminy Czaplinek za 2016 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 31.12.2016 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 **44.330.726,09 zł**, wykonano w kwocie **43.796.649,45 zł**, po złożonej korekcie **43.794.841,25 zł**, co stanowi **98,8 %** planu, w tym:

- planowane dochody bieżące w kwocie **43.117.749,09 zł**, wykonano w kwocie **43.217.959,10 zł**, po złożonej korekcie **43.216.150,90 zł**, co stanowi **100 %** planu.

- planowane dochody majątkowe w kwocie **1.212.977,00 zł** zrealizowano w kwocie **578.690,35 zł** co stanowi **47,7 %** planu.

- Planowane wydatki budżetowe w kwocie **44.381.691,09 zł**, zrealizowano w kwocie **42.828.270,43 zł**, co stanowi **96,50%** planu, w tym:

- planowane wydatki inwestycyjne w kwocie **2.274.104,00 zł**, zrealizowano w kwocie **2.137.012,09 zł** co stanowi **93,97 %** planu,

- planowane wydatki bieżące w kwocie **42.107.587,09 zł**, zrealizowano w kwocie **40.691.258,34 zł**, co stanowi **96,63 %** planu, z tego:

- a. planowane wydatki na zadania własne w kwocie **32.736.712,00 zł** zrealizowano w kwocie **31.406.727,14 zł**, co stanowi **95,94 %** planu,

- b. planowane wydatki na zadania zlecone w kwocie **11.644.979,09 zł**, zrealizowano w kwocie **11.421.543,29 zł**, co stanowi **98,1%** planu.

- Planowany był deficyt budżetu w kwocie **(-) 50.965,00 zł**, jednakże rok 2016 zamknięto nadwyżką budżetową w kwocie **(+) 968.379,02 zł**, po złożonej korekcie **(+) 966.570,82 zł**.

- Nadwyżka budżetowa jest wynikiem zadowalającego wykonania dochodów Gminy (98,8%) oraz nieco niższego poziomu wykonania wydatków Gminy (96,5%). Dodatkowo pozyskano środki z Urzędu Skarbowego w wysokości **256.460,00 zł**.

- Na wydatki nie znajdujące pokrycia w planowanych dochodach budżetowych oraz na spłatę zaciągniętych zobowiązań w latach ubiegłych zaciągnięto planowany kredyt w kwocie **1.451.105,00 zł**, zaciągnięto w pełnej wysokości.
- W toku wykonywania budżetu nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.
- W toku wykonywania budżetu wystąpiły niewielkie przekroczenia planowanych wydatków.
- Komisja Rewizyjna oceniając całokształt spraw związanych z wykonaniem budżetu zapoznała się z materiałami, oraz wysłuchiwała ustnych wyjaśnień Zastępcy Skarbnika Gminy.
- Wyższe wpływy dochodów niż planowane uzyskano z :
 - wpływów z podatku od nieruchomości, leśnego, rolnego , od środków transportowych,
 - egzekucji dochodów podatkowych i ich zaległości wraz z należnymi odsetkami za ich nieterminowe regulowanie.
 - wpływów z opłaty skarbowej , parkingowej, targowej, miejscowej, za zajęcie pasa drogowego , opłat za korzystanie ze środowiska oraz użytkowania wieczystego.
 - wpływów udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Dług na koniec 2016 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniósł **21.191.906,45 zł** co stanowi **48,39 %** w stosunku do dochodów.

Spłaty rat kredytów oraz pożyczek, dokonano zgodnie z planem, kredyty **1.318.000,00 zł**, pożyczki **47.338,36 zł**, ponadto uzyskano umorzenie dwóch rat pożyczki z WFOŚiGW w wysokości **50.888,34 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 2016 rok i postanawia wystąpić do Rady z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi

Czaplinka absolutorium z tytułu wykonywania budżetu za rok 2016.

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

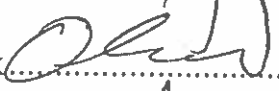
za wnioskiem głosowało 5.

przeciw głosowało 1.

wstrzymało się 1.

Podpisy członków Komisji Rewizyjnej:

• Przewodniczący: Maciej Bernat.....

• Członek: Michał Olejniczak.....

• Członek: Brygida Zabrocka.....

• Członek: Krzysztof Lisiecki.....

• Członek: Marcin Czerniawski.....

• Członek: Małgorzata Głowa.....