

PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 13 października 2014 roku.

Obecni członkowie na posiedzeniu komisji :

1. Marcinkowska Renata - Przewodniczący komisji

2. Raduńska Maria – członek komisji

3. Zawiszewska Alicja - członek komisji

Porządek obrad posiedzenia komisji :

1. Analiza wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 roku.

W dniu 13 października 2014 roku odbyło się posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy, na którym analizowano otrzymaną informację opisową z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 roku, która zawiera analizę budżetu w kształcie działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz wykonanie planów finansowych samorządowych instytucji kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie.

Komisja stwierdza że :

Budżet gminy na rok 2014 rok uchwalony uchwałą Nr XXXI/202/2013 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 18 grudnia 2013 roku na dzień 30.06.2014r. Kształtował się następująco :

- dochody 14.141.396,00 zł
- wydatki 14.041.396,00 zł
- rozchody 100.000,00 zł

Do I półrocza plan dochodów zwiększono o 841.396,00 zł. Wykonanie dochodów ogółem wyniosło 7.628.157,98 zł, co stanowi 53,94% realizacji planu.

Dochody własne na plan 6.525.416,00 zł wykonano w kwocie 2.754.905,42 zł, co stanowi 42,22% realizacji.

Na należności niepodatkowe wystawiono 222 szt wezwań do zapłaty na łączną kwotę 93.732,96 zł. W dalszym ciągu komisja zauważyła, że na procent wykonania dochodów własnych miały wpływ dochody za wodę i ścieki, a także podatek od środków transportowych, są również duże zaległości w płatnościach za odpady komunalne.

Dotacje z budżetu państwa oraz subwencje wpływały zgodnie z planem.

Wydatki budżetu gminy na 2014 rok zaplanowano na kwotę 14.041.396,00 zł, wykonanie za I półrocze wyniosło 7.135.411,56 zł, co stanowi 50,82%.

W budżecie gminy do realizacji zaplanowano 20 zadań na kwotę 1.734.437,00 zł, zrealizowano w 28,69%.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów na dzień 30.06.2014 roku wyniosły ogółem : 5.840.000,00 zł.

W 2014 roku zaczęły obowiązywać nowe wskaźniki zadłużenia dla gmin z art.243 ustawy są wyliczane indywidualnie dla każdej jednostki samorządu terytorialnego.

Wskaźnik wyliczony w WPF (Wieloletnia Prognoza Finansowa) dla gminy Morzeszczyn na rok 2014 wynosi 3,84%, a zgodnie z harmonogramem spłat powinien wynosić 7,80%, co oznacza ograniczenie spłat zadłużenia lub poszukanie nowych źródeł dochodów.

Prognozowanie finansowe dla gmin na dłuższe lata WPF zdaniem Komisji Rewizyjnej jest uciążliwe w utrzymaniu odpowiednich wskaźników procentowych.

W odniesieniu do sprawozdań Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej realizacja przychodów i wydatków przebiega zgodnie z planem.

Po przeanalizowaniu informacji opisowej z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2014 roku Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn stwierdza, że budżet jest bardzo szczegółowy i odnosi się do najbardziej istotnych rzeczy i przebiega prawidłowo.

Podpisy komisji :

1. *Morawiska Renata*
2. *Radunska Maria*
3. *Lawiszewska Alicja*

Morzeszczyn, dnia 13 października 2014r.