

PROTOKÓŁ

z przeprowadzonej kontroli przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Morzeszczyn

w dniu 29 września 2016 roku.

Komisja w składzie :

- 1. Marcinkowska Renata** - Przewodniczący komisji
- 2. Szczygielska Helena** – członek komisji
- 3. Raduńska Maria** – członek komisji
- 4. Komosińska Urszula** - członek komisji

Tematem posiedzenia jest :

1. Analiza wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku.

Rada Gminy Morzeszczyn w terminie otrzymała informację opisową z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku, która zawiera analizę budżetu wszystkich działów oraz sprawozdania z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury tj. Gminnego Ośrodka Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie.

Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu informacji ustala swoje stanowisko :

Budżet gminy na rok 2016 uchwalony uchwałą Nr XIV/82/2015 Rady Gminy Morzeszczyn z dnia 30 grudnia 2015 roku na dzień sporządzenia sprawozdania tj. 30.06.2016 roku kształtował się następująco :

- dochody – 15.122.692,92 zł
- wydatki - 16.582.692,92 zł
- przychody – 1.800.000,00 zł
- rozchody - 340.000,00 zł

W okresie półrocznym dochody zwiększono o kwotę 2.117.792,92 zł. Wykonanie dochodów ogółem wyniosło 8.307.628,44 zł, co stanowi 54,93% realizacji planu.

Dochody własne na plan 5.690.741,00 zł wykonano w kwocie 2.740.336,52 zł, co stanowi 48,15% realizacji.

Komisja Rewizyjna zauważa, że na niski % wykonania dochodów własnych poniżej 40% miały wpływ dochody za wodę i ścieki, zaległości w podatkach oraz w płatnościach za odpady komunalne.

Dotacje z budżetu Państwa oraz subwencje wpływały zgodnie z planem.

Wydatki budżetu gminy zaplanowano na kwotę 16.582.692,92 zł, wykonanie za I półrocze wyniosło 8.551.478,11 zł, co stanowi 51,57% realizacji.

Łączna kwota zobowiązań wynosiła 239.139,63 zł, ze względu na zmianę ustawy o podatkach i opłatach lokalnych gmina nie musi już sobie płacić podatków od nieruchomości, w związku z tym wykreślono § 448. Następną zmianą w budżecie gminy jest realizacja programu „Rodzina 500+”.

W budżecie gminy do realizacji zaplanowano 19 zadań inwestycyjnych na kwotę : 2.479.241,00 zł, w tym 3 zadania realizowane są w ramach Funduszu Sołeckiego.

Za I półrocze wydatki majątkowe wyniosły : 848.605,13 zł, co daje 34,23% realizacji.

W budżecie gminy na 2016 rok zaplanowano przychody z tytułu emisji obligacji komunalnych oraz pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku. Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów oraz emisji obligacji na dzień 30.06.2016 roku wyniosły : ogółem 6.720.000,00 zł.

Wieloletnią Prognozę Finansową wraz z wykazem przedsięwzięć w okresie sprawozdawczym zmieniano trzykrotnie. Zmiany związane były z korektami uchwał budżetowych.

Od kilku kolejnych lat Gmina boryka się z zachowaniem zgodności wysokości indywidualnych wskaźników spłaty zadłużenia wynikających z art.243 ustawy o finansach publicznych.

Po wprowadzeniu rzeczywistego wykonania budżetu nastąpiła poprawa wskaźnika, która pozwoliła na zaplanowanie wyższych spłat rat w 2016 roku.

Komisja Rewizyjna odniosła się do sprawozdań budżetu Gminnego Ośrodka Kultury oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Morzeszczynie. Realizacja przychodów i wydatków w tych instytucjach przebiega zgodnie z planem.

Reasumując po przeanalizowaniu informacji opisowej z wykonania budżetu gminy za I półrocze 2016 roku, Komisja Rewizyjna Rady Gminy Morzeszczyn stwierdza, że budżet odnosi się do najbardziej istotnych rzeczy i realizacja wykonania przebiega prawidłowo.

Podpisy komisji :

1. *Martyna Karolina Remota*
2. *Szczepan Gielasto Helena*
3. *Radunia Jolanta*
4. *Marcelina Romaniszko*

Morzeszczyn, dnia 29.09.2016r.