

PROTOKÓŁ NR 8/2017

Z POSIEDZENIA KOMISJI REWIZYJNEJ odbytego w dniu 30 października 2017 r. w siedzibie Urzędu Gminy w Święciechowie

W posiedzeniu udział wzięli:

1. Jerzy Machowiak – Przewodniczący
2. Jan Korytowski – członek
3. Józef Buszewicz - członek
4. Zbigniew Stachowiak - członek

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Pan Jerzy Machowiak.

Temat posiedzenia dotyczył kontroli wskaźników procentowych Informacji o przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2017r.

Szczegółowo przeanalizowano dane dotyczące Informacji o przebiegu realizacji budżetu za I półrocze 2017 roku. Wysznięto następnące wnioski:

W I półroczu 2017 roku, plan budżetu po stronie dochodów wzrósł w stosunku do budżetu początkowego o kwotę ogółem: 3.675.894,37 zł, na co znaczący wpływ miało wprowadzenie środków w ramach dofinansowania z WRPO na zadania inwestycyjne i tak: na Termomodernizację Zespołu Szkół w Święciechowie kwota: 794.515,29 zł i Budowę Przedszkola w Święciechowie w kwocie: 2.017.861,87 zł. Ponadto włączono po stronie planu dotację na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego dla rolników w kwocie: 399.360,94 zł i dotacji „przedszkolnej” w kwocie: 216.756,00 zł.

Analizując tendencję w zakresie realizacji dochodów w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego odnieść należy się również do realizacji dochodów majątkowych, których wykonanie w 15,92 % jest zdecydowanie niższe aniżeli w podobnym okresie roku 2016 gdy wynosiło: 141,86%. Istotne znaczenie dla realizacji tych dochodów ma konieczność wydłużonego oczekiwania na wpływ dotacji ze środków unijnych, o czym wspomniano już wcześniej oraz przeprowadzenie przetargów na zbycie nieruchomości gminnych w II półroczu 2017 r. Wykonanie wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności w I półroczu 2017 r. wynosi zaledwie: 11,37%. W kwocie dochodów majątkowych wykonane są w 100% wpłaty na dofinansowanie własnych inwestycji gminy w kwocie: 45.975,12 zł w ramach tzw. inicjatywy lokalnej oraz dochody z tytułu dotacji celowych z tytułu pomocy finansowej otrzymanej od innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych wykonane w kwocie: 281.077,47 zł stanowi 80,98% planu.

Pozycja dochodów własnych „udziały w podatkach” (dochodowym od osób fizycznych i prawnych) wykazuje zbliżony poziom wykonania w I półroczu jak

w latach ubiegłych. W pierwszej połowie roku w podatku dochodowym od osób fizycznych następną rozliczenia za rok poprzedni (2016) – wykonanie w udziałach w podatku od osób fizycznych wynosi: 45,62%, oraz 40,25% udziały w podatku dochodowym od osób prawnych przekazywanych przez Urzędy Skarbowe. Tendencja wzrostowa, która miała miejsce w latach poprzednich została uwzględniona w planowanych dochodach na 2017 r. i stąd poziom realizacji na wskazanym poziomie.

Dochody obce przekazywane w formie dotacji z budżetu państwa na realizację zadań własnych wykonane są w wysokości 57,30 %. Planowane dotacje spływają terminowo.

Wyższe niż upływ czasu wykonanie dotacji na zadania własne wynika z przekazania w 100 % dotacji na pomoc materialną dla uczniów oraz w 100,00 % dotacji na program pomocy

państwa w dożywianiu oraz w kwotach od 132,47 do 77,94 % planowanych dotacji na zadania realizowane z zakresu pomocy społecznej.

Wykonanie dotacji na zadania zlecone z budżetu państwa w wysokości 48,38 % wskazuje na prawidłową ich realizację. Wpływ na taki współczynnik ma m.in. wykonana w 100 % dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej przez producentów rolnych oraz na realizację świadczeń wychowawczych (Program Rodzina 500 Plus) oraz świadczeń rodzinnych i alimentacyjnych
W I półroczu 2017 r. nie występowały problemy z terminowością przekazywania dotacji na te zadania.

Realizacja wydatków w I półroczu 2017 r. wynosiła 13.176.594,26 zł, tj. 33,93% planowanych wielkości, w tym wydatki bieżące zostały wykonane w wysokości 12.465.264,65 zł tj. 45,22 % planu, a wydatki majątkowe w wysokości 711.329,61 zł, tj. 6,31%. Wydatki bieżące są ponoszone systematycznie i zgodnie z upływem czasu. Zaangażowanie wydatków majątkowych, z uwagi na proces inwestycyjny jest niskie - wynosi 6,31 % planowanych wydatków.

W budżecie początkowym zaplanowano przychody z tytułu kredytów i pożyczek na kwotę 4.300.000,00 zł (w tym pożyczek i kredytów w kwocie: 2.800.000,00 zł oraz wolne środki w kwocie: 1.500.000,00 zł). W trakcie roku dokonano zmniejszenia i zwiększenia przychodów, po zmianach ostatecznie plan przychodów ustalony został na kwotę: 5.096.208,00 zł wynikającą z rozliczenia budżetu za rok 2016 i wprowadzenia tzw. wolnych środków, a także zmniejszenia do kwoty: 800.000,00 zł planowanej do zaciągnięcia pożyczki z WFOŚiGW w Poznaniu.

Rozchody uległy zmianie w związku z umorzeniem części pożyczki w kwocie: 120.00,00 zł i wyniosły po zmianie 1.040.000,00 zł, zostały w I półroczu zrealizowane na kwotę 576.000,00 zł.

Gmina planowała na koniec I półrocza 2017 roku deficyt budżetu w kwocie 4.056.208,00 zł, natomiast realizując budżet w I półroczu Gmina osiągnęła nadwyżkę dochodów nad wydatkami w kwocie 3.563.297,30 zł.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. zadłużenie Gminy Święciechowa wynosi 3.832.762,00 zł. Spłata zadłużenia przebiega zgodnie z planowanymi terminami. Jednocześnie należy stwierdzić, że w I połowie roku budżet Gminy osiągnął nadwyżkę dochodów zrealizowanych nad wydatkami w kwocie 3.563.297,30 zł, była zachowana płynność finansowa i nie było konieczności zaciągania kredytu krótkoterminowego. Planowane wskaźniki spłat w 2017 r. i latach następnych spełniają wymogi określone art. 243 ustawy z dnia 30 czerwca 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.).

Stwierdzono, że informacja została przekazana w sposób prawidłowy.

Protokołowała

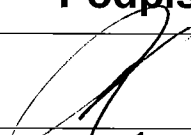


Magdalena Jafaczewska-Wieczorek

Przewodniczący komisji

Jerzy Machowiak

Lista obecności
Posiedzenie Komisji Rewizyjnej

30.10.2017

Lp.	Imię i nazwisko	Podpis
1.	Jerzy Machowiak	
2.	Jan Korytowski	
3.	Józef Buszewicz	
4.	Zbigniew Stachowiak	