

**Protokół
z 6. posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 16.04.2008 r.**

Posiedzenie Komisji otworzył o godz. 13⁰⁰ Przewodniczący Marcin Pietrusiński.
Stwierdził quorum – obecnych 3 członków Komisji - i odczytał porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum Komisji.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia Komisji.
3. Przyjęcie protokołu z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 21.11.2007 r.
4. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu gminy Halinów za 2007 r.
5. Sprawy różne.

Ad. 2

Porządek obrad przyjęto jednogłośnie – 3 za.

Ad 3

Protokół z posiedzenia Komisji w dniu 21.11.2007 r. przyjęto jednogłośnie, bez uwag – 3 za.

Ad.4

Skarbnik Miasta Teresa Karwowska poinformowała, że sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Halinów za 2007 r. zostało złożone w RIO w Warszawie – celem zaopiniowania.

Planowane dochody Gminy na rok 2007, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku wynoszące 25.650.168 zł. **zostały zrealizowane w kwocie 27.122.286,39 zł., co stanowi 105,74 % planu.**, z czego 60,3% stanowiły dochody własne, 13,0 % dotacje celowe oraz 26,7% subwencja,

Na finansowanie programów i projektów z udziałem środków Unii Europejskiej zostały wykonane w kwocie 487.881,95 zł, tj. w 108,9% wielkości planowanych, natomiast dochody na współfinansowanie programów i projektów z udziałem środków Unii Europejskiej wykonano w kwocie 100.874,61 zł. tj. 99,9% planu.

Skarbnik omawiając realizację poszczególnych pozycji dochodów i wydatków budżetowych zwróciła szczególną uwagę na dodatnie i ujemne odchylenia wykonania w stosunku do planu. Osiągnięto nadwyżkę budżetową w kwocie 2.887.8635,67 zł., przy planowanym deficycie budżetowym w kwocie 251.096 zł.

Największe zmiany planowanych dochodów budżetowych w 2007 r. wystąpiły w dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”. Plan dochodów w tym dziale został wykonany w 109, 9%.

Największy udział w dochodach tego działu osiągnęły wpływy z:

- podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) – plan 6.831.859 zł., wyk. 7.267.554,00 zł. tj.106,4 %,
- podatku dochodowego od nieruchomości – plan 4.300.000 zł., wyk.4.484.736,42 zł., tj.104,3%,
- podatku od czynności cywilnoprawnych – plan 1215.000 zł., wyk. 1.721.626,54 zł. tj.141,7%,
- podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) – plan 437.161,00 zł., wyk. 587.772,92 zł., tj. 134%,
- podatku rolnego – plan 133.000,00 zł., wyk. 160.838,5 zł. tj. 120,9% planu,
- podatku od środków transportowych – plan 130.000,00 zł. wyk. 152.425,70 zł.tj.117,5%,
- podatku od spadków i darowizn – plan 120.000,00 zł. wyk. 172.328,28 zł. tj. 143,6%,
- opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu- plan 175.000,00 zł. wyk. – 139.288,24 zł. tj. 79,6%.

Z przedmiotowego sprawozdania wynika, że stan zobowiązań Gminy z tyt. kredytów

i pożyczek na koniec grudnia 2007 r. jest bezpieczny, gdyż wyniósł 22,1% wykonanych dochodów ogółem.

Planowane wydatki budżetowe łącznie z dokonywanymi w ciągu roku zmianami wynosiły 25.901.264 zł. i zrealizowano je w kwocie 24.265.170,72 zł., co stanowi 93,7% planu. Z czego wydatki bieżące zrealizowano na poziomie 95,3% planu po zmianach.

Skarbnik zaznaczyła, że kwota zrealizowanych wydatków zawiera także wydatki w wys. 1.097.720 zł., które nie wygasły z upływem 2007 r. i będą przeznaczone na finansowanie zadań w 2008 r.

Największy udział w wydatkach budżetowych stanowiły wydatki działu oświata i wychowanie - wyk. 98,2 % planu oraz gospodarka komunalna i ochrona środowiska - wyk. 75,1% planu.

Skarbnik Miasta Teresa Karwowska przedstawiając strukturę wydatków budżetowych podała wykonanie rzeczowe i finansowe najważniejszych zadań inwestycyjnych realizowanych w 2007 r.

Podaje przyczyny zmniejszenia wykonania planu wydatków w dziale 600 „Transport i łączność” (wyk. 78,04 % planu) oraz o w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”.

Realizację wszystkich wydatków inwestycyjnych w omawianym okresie obrazuje ich zestawienie na str. 34, 35 i 36 „Wykonanie wydatków inwestycyjnych w 2007 roku”.

Skarbnik omówiła także wykonanie budżetów Domu Kultury w Halinowie i Okuniewie, Miejskiej Biblioteki.

Członkowie Komisji uzyskali od Niej wyczerpujące wyjaśnienia odnośnie interesujących ich kwestii, związanych z realizacją przedmiotowych budżetów.

Reasumując Komisja jednogłośnie, pozytywnie oceniła wykonanie budżetu gminy Halinów za 2007 r. Stwierdziła, że zarówno po stronie dochodów jak i wydatków budżetowych, nie było znaczących odchyień od planu i w związku z tym sformułowała następującą treść wniosku, który zostanie niezwłocznie złożony przez Przewodniczącą Rady Miejskiej w Halinowie w Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

WNIOSEK

Na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 08 marca 1990 r. - o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z póź. zm) Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Halinowie po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Halinów za 2007 rok oraz zapoznaniu się z częścią opisową realizacji w/w budżetu przedstawionego przez Burmistrza Miasta Halinów **pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu za 2007 rok oraz wnioskuje o przyjęcie sprawozdania i udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta z tego tytułu.**

UZASADNIENIE

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Halinowie na posiedzeniu w dniu 16 kwietnia 2008 roku zapoznała się z częścią tabelaryczną wykonania budżetu Gminy Halinów za 2007 rok oraz sprawozdaniem opisowym do w/w budżetu. Kierując się kryteriami legalności, rzetelności, celowości komisja zwróciła szczególną uwagę na przestrzeżenie przez Burmistrza dyscypliny finansów publicznych.

Z przedłożonych materiałów wynika, że budżet w części dochodów został zrealizowany w kwocie **27.122.286,39 zł., co stanowi 105,7 %** zaplanowanych dochodów

w kwocie **25650.169,00 zł.**

Wydatki zostały zrealizowane w kwocie **24.265.170,72 zł., co stanowi 93,7%** zaplanowanych wydatków w kwocie **25.901.264,00 zł.**

Na podstawie dogłębnej analizy dochodów i wydatków budżetowych w poszczególnych działach, rozdziałach i paragrafach popartych dokumentacją przedstawioną przez skarbnika gminy komisja stwierdziła celowość poniesionych wydatków.

Na wszelkie pytania komisja dotyczące realizacji budżetu za rok 2007, komisja otrzymała od skarbnika gminy dokładne i wyczerpujące odpowiedzi.

Komisja nie stwierdziła nieprawidłowości w zakresie wykonania budżetu Gminy Halinów za 2007 rok.

Na uwagę zasługuje pozytywny fakt, że **stan zadłużenia gminy** z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2007 roku osiągnął **22,1 % dochodów planowanych** w roku ubiegłym w stosunku do prognozowanych **30,2%** ujętych w uchwalonym budżecie.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Halinowie po rozpatrzeniu całokształtu spraw związanych ze sprawozdaniem z wykonania budżetu pozytywnie ocenia jego wykonanie za rok 2007 oraz wnioskuje o przyjęcie sprawozdania i udzielenia i udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Halinów z tego tytułu.

Powyzsza opinia została przyjęta w wyniku głosowania: za - 3, przeciw - 0, wstrzymujących się - 0.

3 osoby nie brały udziału w posiedzeniu – pełen skład Komisji 6 Radnych.

Po wyczerpaniu tematów o godz. 15.20 Przewodniczący Komisji Marcin Pietrusiński zamknął posiedzenie Komisji.

Protokołowała:
/-/ Teresa Wyrstkiewicz

Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej
/-/ Marcin Pietrusiński