

ROI.0012.1.8.2017

Protokół Nr 8/2017
z posiedzenia Komisji ds. planowania, gospodarki i finansów gminy
z dnia 26 września 2017 r.

Porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia i stwierdzenie quorum.
2. Wprowadzenie zmian do porządku obrad komisji
3. Ocena i przyjęcie wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku..
4. Wolne wnioski i zapytania.
5. Przyjęcie protokołu z ostatniego posiedzenia
6. Zakończenie posiedzenia.

Do pkt. 1

Otwarcia posiedzenia i stwierdzenia quorum (4 osoby)dokonał Przewodniczący Komisji ds.planowania,gospodarki i finansów gminy radny Mariusz Gajewski.

Do pkt. 2

Odczytany został porządek obrad komisji.

Radni nie zgłosili propozycji zmian, w związku z tym porządek obrad komisji pozostaje bez zmian.

Do pkt 3

Przewodniczący Komisji radny pan Mariusz Gajewski poprosił panią Joannę Świtek o przedstawienie informacji na temat wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku.

Pani J.Świtek poinformowała, że Regionalna Izba Obrachunkowa w Bydgoszczy pozytywnie przyjęła informację pana Wójta na temat wykonania budżetu za I półrocze i odczytała treść uchwały Nr 11/I/2017 Składu Orzekającego RIO Nr 1 z dnia 7 września 2017 roku.

Przewodniczący otworzył dyskusję .

Radny Grzegorz Musiał zapytał o funkcjonowania filii biblioteki w Jezuickiej Strudze.

Pan Wójt odpowiedział, że dla tej filii zakupione zostały czasopisma w języku angielskim i ukraińskim.

Natomiast ubikacja dla potrzeb czytelników i bibliotekarki jeszcze niestety nie funkcjonuje.

Komisja stwierdziła, że skoro RIO zaopiniowała pozytywnie wykonanie budżetu to i członkowie nie mają większych uwag do jego wykonania.

Do pkt 4

Wolne wnioski i zapytania.

Radny G.Musiał zapytał o sprawę dotyczącą Fotowoltaniki na naszym terenie, czy będzie możliwość działania.

Pan Wójt odpowiedział, że planuje się podłączyć pięć obiektów na terenie gminy.

Poinformował też, że nie ma możliwości ubiegania się o dofinansowanie.

Pani Przewodnicząca Rady Gminy Joanna Mąka zapytała o wniosek OSP Rojewice, czy udzielono odpowiedzi?

Pan Wójt odpowiedział, że w systemie KSRG jest tylko jedna jednostka OSP Rojewo i nie możliwości zakupu sprzętu dla OSP Rojewice.

Pani Przewodnicząca dodała, że w takiej sytuacji powinni mieć podstawowy sprzęt.

Radny G.Musiał zapytał na jakim etapie wykonania jest wiata garażowa?

Członkowie Komisji stwierdzili, że w tym roku nie ma możliwości sfinansowania ich wniosku w sprawie sprzętu. Nasz budżet nie jest w stanie tego sfinansować w tym roku.

Do pkt 5

Przewodniczący Komisji r. Mariusz Gajewski zaproponował głosowanie nad przyjęciem protokołu z ostatniego posiedzenia.

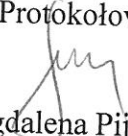
Członkowie Komisji głosowali przyjęcie protokołu:

4 głosy „za”, nikt nie był przeciwny, nikt nie wstrzymał się od głosu.

Do pkt 6

Na tym posiedzenie zakończono.

Protokołowała


Magdalena Pijanowska

Przewodniczący Komisji


Mariusz Gajewski

URZĄD GMINY
ROJEWO

Wpł. 2017 -09- 13

Nr _____ zał. _____
załatwi _____

SK. 3022. 4. 2017

Uchwała Nr 11/I/2017
Składu Orzekającego Nr 1
Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy
z dnia 7 września 2017 r.

Elektronicznie podpisany przez:
Lidia Dudek
dnia 7 września 2017 r.



w sprawie: opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Rojewo informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2017 r.

Działając na podstawie art. 13 pkt 4 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2016 r. poz. 561) oraz Zarządzenia Nr 3/2016 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 22 stycznia 2016 r. w sprawie składów orzekających i zakresu ich działania,

Skład Orzekający Nr 1 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy, w osobach:

Przewodnicząca:

Lidia Dudek

Członkowie:

Włodzimierz Górczyński

Andrzej Tatkowski

uchwalił, co następuje:

zaopiniować **pozytywnie** informację Wójta Gminy Rojewo o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2017 r.

Uzasadnienie

Wójt Gminy Rojewo, zgodnie z przepisami art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), Zarządzeniem Nr 51/2017 z dnia 24 sierpnia 2017 r. przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2017 r. (zwaną dalej informacją) wraz z informacją o przebiegu wykonania planu finansowego instytucji, a Zarządzeniem Nr 52/2017 z dnia 24 sierpnia 2017 r. przedłożył informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Rojewo (dalej WPF). Informacje wpłynęły do Izby w dniu 30 sierpnia 2017 r.

Skład Orzekający badając ww. dokumenty dokonał ich oceny zwracając uwagę m.in. na następujące zagadnienia:

- szczegółowość opracowania zgodnie z podjętą przez Radę Gminy Rojewo w dniu 30 października 2013 r. Uchwałą Nr XXXII/190/2013 dotyczącą zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Gminy za I półrocze, informacji o kształtowaniu się WPF oraz informacji o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury,
- zgodność danych zawartych w informacji z uchwałą budżetową po zmianach oraz ze sprawozdaniami budżetowymi,
- stopień zaawansowania realizacji budżetu Gminy za I półrocze 2017 r. po stronie dochodów i wydatków budżetowych, w tym wydatków inwestycyjnych,

- wyjaśnienie przyczyn odchyień od planu dochodów i wydatków budżetowych w stosunku do upływu czasu,
- osiągnięty wynik realizacji budżetu,
- zadłużenie Gminy na dzień 30 czerwca 2017 r.

Z przedłożonej przez Wójta Gminy Rojewo informacji oraz sprawozdań budżetowych za II kwartał 2017 r. wynika, że w analizowanym okresie Gmina uzyskała dochody w kwocie 11.017.795,96 zł, co stanowi 54,1% planu określonego w budżecie. Dochody bieżące wynoszą 10.680.772,36 zł, a majątkowe 92.730,99 zł, w tym dochody ze sprzedaży majątku w wysokości 39.978,60 zł, tj. 21,3% ich planu. Z informacji wynika, że wpływy ze sprzedaży nieruchomości gminnych planowane są na II półrocze 2017 r.

Gmina Rojewo zaplanowała na 2017 rok dochody przeznaczone na realizację zadań finansowanych i współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.149.025 zł, które w I półroczu wykonano w kwocie 291.545 zł, tj. 25,4% planu. Na realizację powyższych zadań w I półroczu nie poniesiono wydatków, które zaplanowano w kwocie 1.008.800 zł.

Zgodnie z Rb-27S – sprawozdaniem z wykonania planu dochodów Gmina Rojewo na koniec II kwartału 2017 r. posiada zaległości w dochodach w wysokości 2.742.832,73 zł, w tym z tytułu dochodów z podatku od nieruchomości w wysokości 1.762.688,58 zł. W informacji wskazano działania podejmowane w celu windykacji należności gminnych.

Wydatki budżetowe ogółem wykonano w I półroczu 2017 r. w wysokości 9.688.997,72 zł, tj. na poziomie 45,5% planu. Wydatki bieżące w kwocie 9.596.266,73 zł stanowią 99% ogółu poniesionych wydatków. Natomiast wykonanie wydatków bieżących w stosunku do planu stanowi 49,3%. Wydatki majątkowe, które w całości stanowią wydatki inwestycyjne, zrealizowano w kwocie 92.730,99 zł, co stanowi 1% ogółu wykonanych wydatków. Plan wydatków inwestycyjnych zrealizowano w 5,1%.

W informacji omówiono realizację zadań inwestycyjnych, podając poziom poniesionych wydatków na poszczególne zadania. Z informacji wynika, że większość wydatków zostanie poniesiona w II półroczu 2017 r., po zakończeniu realizacji rzeczowej zaplanowanych zadań. W tabeli dotyczącej wydatków majątkowych oraz w części opisowej do tych wydatków niezgodnie z Rb-28S – sprawozdaniem z wykonania planu wydatków, wskazano kwotę wydatków majątkowych wykonanych w rozdziale 01010 – Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi. Ze sprawozdania Rb-28S wynika, że wydatki w tym rozdziale wykonano w kwocie 79.786,21 zł, a w informacji wskazano kwotę 73.636,21 zł, co wpłynęło na błędne wykazanie kwoty wydatków majątkowych ogółem we ww. tabeli.

Analiza planu i wykonania wydatków wskazuje, że wykonane wydatki nie przekraczają planu.

Przychody budżetu w I półroczu 2017 r. wyniosły 862.958,87 zł i w całości pochodziły z wolnych środków z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. Nie zaciągnięto kredytów zaplanowanych w wysokości 937.327,23 zł. Rozchody budżetu w omawianym okresie wyniosły 587.178,74 zł i w całości dotyczyły spłat wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Wynik wykonania budżetu Gminy Rojewo za I półrocze 2017 r. stanowi nadwyżka budżetowa w wysokości 1.328.798,24 zł, przy planowanym deficycie w kwocie 913.767 zł.

Natomiast nadwyżka operacyjna, stanowiąca różnicę pomiędzy bieżącymi dochodami i wydatkami wynosi 1.084.505,63 zł.

Zgodnie z Rb-Z – kwartalnym sprawozdaniem o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz poręczeń i gwarancji za okres od początku roku do dnia 30 czerwca 2017 r. kwota zobowiązań Gminy zaliczanych do długu publicznego wynosi 2.248.537,95 zł. Na dług składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych w wysokości 1.413.819,95 zł oraz z zaciągniętych pożyczek długoterminowych w wysokości 834.718 zł. Według sprawozdania Rb-Z zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zgodnie z wymogiem art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w informacji dotyczącej kształtowania się WPF omówiono przebieg realizacji wieloletnich przedsięwzięć. W informacji odniesiono się do danych wymaganych uchwałą Rady Gminy Rojewo w sprawie zakresu informacji o kształtowaniu się WPF.

W informacji dotyczącej planu finansowego instytucji kultury – Gminnej Biblioteki Publicznej w Rojewie – odniesiono się do stanu należności i zobowiązań tych podmiotów, zgodnie z art. 265 pkt 1 ustawy o finansach publicznych.

Skład Orzekający Nr 1 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy ocenia, że przedłożone informacje zostały opracowane zgodnie z wymogami wynikającymi z przepisów ustawy o finansach publicznych oraz z zakresu określonego przez organ stanowiący Gminy Rojewo. W informacji odniesiono się do stopnia realizacji planu dochodów i wydatków budżetowych, podając przyczyny odchylenia w realizacji planu.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający wydał opinię jak w sentencji.

Pouczenie:

Od niniejszej uchwały służy prawo wniesienia odwołania do pełnego składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w terminie 14 dni od daty doręczenia.

*Przewodnicząca Składu Orzekającego
Lidia Dudek*

