

Ustosunkowanie się do błędów wykazanych w opinii RIO dotyczącej informacji z przebiegu wykonania budżetu Gminy Opoczno za I półrocze 2017 roku

Na stronie drugiej opinii wykazane są rozbieżności w informacji opisowej z wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku ze sprawozdaniami statystycznymi w zakresie planu i wykonania wydatków. Są to :

- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne str. 2 jest wpisana kwota 9.497.657,56 zł ze sprawozdania Rb-28S wynika, że jest to kwota 9.694.657,56 zł, - na tej stronie części opisowej wykazana jest kwota planu wydatków inwestycyjnych z dnia 01.01.2017 roku, a więc niemożliwe jest żeby ta kwota była zgodna z kwotą ze sprawozdań RB-28 S na dzień 30.06.2017 roku w związku ze zmianami w trakcie I półrocza,
- tabela wydatków rozdział 85501, wykazano kwotę 1.211.167,19 zł, natomiast w sprawozdaniu Rb-28S jest kwota 12.611.167,19zł, - **jest to typowy błąd pisarski, pominięta cyfra „6”**,
- brak możliwości sprawdzenia wykonanych wydatków w dziale 801 str. 99-150 informacji opisowej ze sprawozdaniem Rb-28S – **CUW Gminy Opoczno opisując wykonanie budżetu jednostek przez nich obsługiwanych wykazuje osobno szkoły miejskie i szkoły wiejskie , a więc trudno jest zliczyć poszczególne kwoty i porównać ze sprawozdaniem Rb-28S**,
- rozdział 85404, str. 162 (Przedszkole nr 8, Szkoła Podstawowa w Bielowicach, Zespół Szkół w Bukowcu Opoczyńskim) rozbieżności w planie dla § 4010, 4110, 4120 – **w ZSS w Bukowcu pozostały kwoty planu z roku 2016**,
- dla rozdziału 85502 plan i wykonanie niezgodne z Rb-28S – **kwoty z części opisowej są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-28S**,
- tabela str.167, rozbieżność w planie dla § 4110 z Rb-50 sprawozdaniem o wydatkach związanych z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami – kwoty są zgodne – **RIO nie uwzględniło przy analizowaniu dokumentu danych zawartych w tabeli poprzedniej ze str. 166**,
- tabela str. 169, niezgodna kwota w kolumnie na ogółem dla § 4410 i § 4440 – wystąpiły typowe błędy pisarskie – **plan w § 4440 – wpisano 24.00,00, winno być 2.400,00, podobnie jest w § 4410 gdzie w kolumnie ogółem wpisano 11.100,28 zamiast 1.100,28, czyli typowe pomyłki pisarskie**,
- str. 176, dział 921 wykazano kwotę wydatków bieżących dla środków z funduszu sołeckiego 161.189,95zł natomiast na str. 70 w zestawieniu zbiorczym dla funduszu sołeckiego dla tych wydatków jest kwota 16.118,95zł – **faktycznie w części opisowej wpisano kwotę 16.1189,95, tak więc jest to typowa pomyłka pisarska (za dużo jedna dziewiątka)**,
- Załącznik nr 3, str. 194 tabela wykonanie dla pozostałych przychodów wpisana jest kwota 44.353,21zł natomiast ze sprawozdania Rb-30 wynika, że jest to kwota 4.353,21zł – **faktycznie w części opisowej wpisana została kwota 4.4353,21, tak więc jest to typowa pomyłka pisarska (za dużo jedna czwórka)**,

SKARBNIK GMINY
mgr inż. Barbara Bąk