

**OPINIA KOMISJI BUDŻETU I FINANSÓW
RADY MIEJSKIEJ W GNIEWKOWIE
W SPRAWIE PROJEKTU BUDŻETU GMINY GNIEWKOWO NA 2016 ROK**

Zgodnie z §4 ust2 uchwały Nr LII/433/2010 Rady Miejskiej w Gniewkowie z dnia 25 sierpnia 2010 roku w sprawie określenia trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Gniewkowo, Komisja Budżetu i Finansów, na posiedzeniu w dniu 02.12.2015r dokonała analizy projektu budżetu Gminy Gniewkowo na 2016, przedłożonego Radzie Miejskiej w Gniewkowie przez Burmistrza Gniewkowa. Podczas posiedzenia członkowie Komisji ustalili, iż

1. Forma oraz szczegółowość projektu budżetu jest zgodna z obowiązującymi przepisami prawa.
2. Projekt budżetu zakłada dochody w kwocie 41.895.276 zł, z czego:

- dochody bieżące wynoszą	41.365.276zł
-dochody majątkowe	530.000zł

Komisja zauważa, że prognozowane dochody są o ponad 2 mln zł niższe w porównaniu z zeszłorocznym projektem budżetu. Wynika to głównie z braku zaplanowania w 2016 r realizacji inwestycji z wykorzystaniem środków unijnych a także przyjęcia w wyliczeniach niższych stawek podatkowych w stosunku do obecnego roku. Również łączna kwota przeznaczona na obsługę systemu gospodarowania odpadami jest niższa niż wynikać to powinno z dotychczasowych kosztów i zapisów tegorocznego budżetu. Z uwagi na realne obniżenie się dochodów Gminy, Komisja zaleca dalszą analizę deklaracji podatkowych i opłat pod kontem ściągłości oraz poprawności deklaracji. Według uzyskanych wyjaśnień wynika, iż część kwot ulegnie zmianie m.in. w związku z rozstrzygnięciem przetargu oraz wprowadzeniem nowych opłat za gospodarowanie odpadami. Również przewiduje się, co nie zostało uwzględnione w projekcie, otrzymanie dotacji celowych w trakcie realizacji budżetu, w tym ok 500tys zł jako dofinansowanie przebudowy ul. Parkowej w ramach Program rozwoju gminnej i powiatowej infrastruktury drogowej na lata 2016 – 2019.

3. Zaplanowane wydatki wynoszą 40.895.276 zł , w tym

-majątkowe w wysokości	2.185.405zł	
-wydatki bieżące	38.709.871zł	
z czego:		
- wydatki na oświatę	17.932.925 zł	tj.43,1%
- wydatki na pomoc społeczną	8.019.510 zł	19,6%
- wydatki na administrację publiczną	4.211.639 zł	10,3%
- wydatki na gospodarkę komunalną i ochronę środowiska	2.746.943zł	6,7%

W większości działów wydatki zaplanowane na 2016 rok są na podobnym poziomie w stosunku do zakładanych na bieżący rok. Wyjątkiem jest tutaj dział 801, tj oświata i wychowanie, gdzie łączna wysokość zaplanowanych wydatków jest ponad 1mln zł niższa od tegorocznego planu. Wg wyjaśnień pani skarbnik, sytuacja ta spowodowana jest głównie zmianami w funkcjonowaniu oddziałów przedszkolnych, jakie miały nastąpić od 1 września 2016 roku, i zaplanowaniem niektórych wydatków do tego okresu, zgodnie z planowanymi dotacjami. Jednakże z uwagi na to, że mogą wpłynąć w ciągu roku kolejne

decycje, również w tym dziale możliwe są korekty. Członkowie komisji wskazywali na kilka wcześniej zapowiadanych przedsięwzięć, które nie znalazły się w omawianym projekcie budżetu. Burmistrz wyjaśnił, iż możliwa będzie realizacja niektórych z nich, z dodatkowych środków, które Gmina może otrzymać pod koniec tego roku za realizację wcześniejszych inwestycji. Wydatki inwestycyjne związane są w większości z wydatkami związanymi z drogami, z czego 885tys przeznacza się na wykup wierzytelności związanych z modernizacją ulic centrum Gniewkowa. Wykup wierzytelności planowany jest do 2019r. W projekcie zaplanowano środki dla sołectw w ramach Funduszu Sołeckiego w wysokości 338.712zł oraz na realizację projektów w ramach budżetu obywatelskiego w kwocie 200tys. zł. Komisja zwróciła uwagę, że z powodu zmian w sposobie refundacji Funduszu ze środków centralnych zmniejszeniu ulegnie kwota zrefundowanych środków. Poszczególni członkowie komisji mieli wątpliwości co do wysokości zaplanowanych wydatków w niektórych rozdziałach, czy paragrafach. Na bieżąco kwestie te, po sprawdzeniu szczegółowej dokumentacji były przez Burmistrza wyjaśniane.

4. Projekt budżetu nie przewiduje deficytu. Planuje się nadwyżkę w wysokości 1.000.000zł, którą przeznaczy się na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów. Na obsługa zadłużenia Gminy przeznacza się 1.120.000zł, tj o 270tys więcej w stosunku do 2015r.
Prognozowane zadłużenie Gminy na koniec 2016 roku szacowane jest na 19.287.290,58 zł co stanowi nadal dość wysoki udział w stosunku do planowanych dochodów – 46,03%

Komisja Budżetu i Finansów, biorąc pod uwagę obiektywne uwarunkowania w zakresie gospodarki finansowej samorządu oraz uwzględniając otrzymane wyjaśnienia **nie znajduje formalnych podstaw do odrzucenia przedłożonego projektu budżetu.**

Przewodniczący
Komisji Budżetu i Finansów

