

P R O T O K Ó Ł

z posiedzenia Komisji Budżetu, Planowania i Finansów

z dnia 28 maja 2014 r.

Tematem posiedzenia Komisji w dniu 26 maja 2014 roku było:

1. zaopiniowanie przedłożonego rocznego sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2013 rok wraz z informacją o stanie mienia gminy i bilansem z wykonania budżetu, łącznym bilansem, łącznym rachunkiem zysków i strat obejmującym dane wynikające z rachunku zysków i strat jednostek organizacyjnych oraz łącznym zestawieniem zmian w funduszu jednostek budżetowych,
2. rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu za 2013 rok Gminnej Biblioteki Publicznej,
3. rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu za 2013 rok Gminnego Centrum Kultury i Informacji.

Informacji udzielała Skarbnik gminy.

Ad.1.

W wyniku przeprowadzonych zmian uchwałami Rady oraz zarządzeniami Wójta plan budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2013 roku wyniósł:

- po stronie dochodów 22.211.099,97
- po stronie przychodów 2.200.000,00
- po stronie wydatków 21.147.658,97
- po stronie rozchodów 3.170.097,00

Realizacja dochodów budżetu gminy w 2013 roku 20.553.108,99 tj. 92,5%.

Na planowaną kwotę dochodów:

- bieżących 19.161.249,97 realizacja zamknęła się kwotą 18.979.565,72 tj. 99,05%
- majątkowych 3.049.850,00 realizacja wyniosła 1.573.543,27 tj. 51,5% (niski wskaźnik wynika z nieprzekazania środków unijnych na realizowane inwestycje w 2013 roku).

Realizując poszczególne grupy dochodów.

Kolejno przedstawiła realizację poszczególnych grup dochodów oraz wskazała % ich wykonania. Zwróciła uwagę na najniższe wykonanie dochodów. Dalej na wykonanie dochodów z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami ze względu na fakt, iż jest to nowe zadanie powierzone gminom.

Kolejno przedstawiła realizację dochodów z tytułu podatków oraz wskazała wysokość umorzeń zaległości podatkowych, głównie na podstawie art.67d § 1 pkt 1 Ordynacji podatkowej, to znaczy gdy zachodzi uzasadnione przypuszczenie, że w postępowaniu egzekucyjnym nie uzyska się kwoty przewyższającej wydatki egzekucyjne, pkt 4 gdy podatnik zmarł i brak możliwości orzeczenia o odpowiedzialności podatkowej osoby trzeciej oraz ze względu na ważny interes społeczny tj. zagrożenie istnienia podatnika i utrzymania miejsc pracy na terenie gminy.

Następnie przedstawiła realizację wydatków gminy ogółem oraz wskazała ich % wykonanie w 2013 roku.

Na planowaną kwotę wydatków 21.147.658,97 zł wykonanie wyniosło 19.916.296,50 zł, tj. 94,1% z tego zrealizowane bieżące wyniosły 17.055.401,16 zł, tj. 94,2%, natomiast majątkowe zrealizowane 2.860.895,34 zł, tj. 94,3%.

Po czym przedstawiła realizację poszczególnych grup wydatków.

Zobowiązania budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2013 roku.

Na dzień 31 grudnia 2013 roku zadłużenie gminy wyniosło 8.962.189,58 zł, z tego

- z tytułu obligacji 3.300.000,00 zł,
- z tytułu kredytów 2.992.206,76 zł,
- z tytułu pożyczek 2.669.982,82 zł.

Przedmiotem posiedzenia Komisji było także zapoznanie się z realizacją Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Kolejno Komisja zapoznała się z danymi zawartymi w łącznym bilansie z wykonania budżetu gminy wraz z łącznymi bilansami jednostek organizacyjnych, łącznym rachunkiem zysków i strat oraz łącznym zestawieniem zmian w funduszu.

Komisja zapoznała się również z treścią opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym sprawozdaniu opisowym z wykonania budżetu za 2013 rok. Opinia RIO jest pozytywna. Do przedstawionej informacji o stanie mienia Gminy, Komisja nie miała pytań.

Podsumowanie

Po zapoznaniu się z treścią materiałów dotyczących sprawozdań i wysłuchaniu szczegółowych informacji Skarbnika, Komisja pozytywnie zaopiniowała przedstawione sprawozdania za 2013 rok, składające się z:

- materiałów dotyczących sprawozdania opisowego z wykonania budżetu gminy za 2013 rok,
- informacji o stanie mienia,
- bilansu z wykonania budżetu,
- łącznego bilansu,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunku zysków i strat jednostek organizacyjnych
- łącznego zestawienia zmian w funduszu jednostek budżetowych.

Ad.2.

Po rozpatrzeniu materiałów dotyczących sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Gminnej Biblioteki za 2013 rok jak również, sprawozdania finansowego oraz po wysłuchaniu szczegółowych informacji dyrektora biblioteki, Komisja opiniuje pozytywnie przedstawione roczne sprawozdanie z wykonania budżetu 2013 roku wraz z załączonym sprawozdaniem finansowymi.

Ad.3.

Po rozpatrzeniu materiałów dotyczących sprawozdania opisowego z wykonania budżetu Gminnego Centrum Kultury i Informacji za 2013 rok jak również, sprawozdania finansowego oraz po wysłuchaniu szczegółowych informacji dyrektora Gminnego Centrum Kultury i Informacji, Komisja opiniuje pozytywnie przedstawione roczne sprawozdanie z wykonania budżetu wraz z załączonym sprawozdaniem finansowym za 2013 rok.

Przewodnicząca Komisji
Maria Sukiennik

