

OPINIA
Komisji Budżetowo – Gospodarczej
z posiedzenia wspólnego
z Komisją Społeczno – Oświatową
z dnia 12 i 17 czerwca 2014 roku

W dniu 12 czerwca 2014 roku

Komisja Budżetowo – Gospodarcza

1. Jan Szymko – Przewodniczący Komisji
2. Barbara Pietrusz – członek
3. Mariusz Zieliński – członek
4. Krzysztof Gwóźdź – członek
5. Heronim Cierpisz – członek
6. Marcin Szostakiewicz - członek

Komisja Społeczno – Oświatowa

1. Jadwiga Kamińska – Przewodnicząca Komisji
2. Ryszard Acman – członek
3. Sadurek Janusz – członek
4. Łukasz Nowacki – członek
5. Andrzej Raj - członek

W dniu 17 czerwca 2014 roku

Komisja Budżetowo – Gospodarcza

1. Jan Szymko – Przewodniczący Komisji
2. Barbara Pietrusz – członek
3. Mariusz Zieliński – członek
4. Heronim Cierpisz – członek

Komisja Społeczno – Oświatowa

1. Jadwiga Kamińska – Przewodnicząca Komisji
2. Ryszard Acman – członek
3. Sadurek Janusz – członek
4. Łukasz Nowacki – członek

Komisja Społeczno – Oświatowa oraz Komisja Budżetowo – Gospodarcza zapoznały się ze Sprawozdaniem Burmistrza Węgorzyna z wykonania budżetu oraz planu finansowego instytucji kultury za 2013 rok, który był uchwalony 20 grudnia 2012 roku. W trakcie roku budżetowego Rada Miejska kilkakrotnie podejmowała zmiany budżetu Gminy Węgorzyno na rok 2013.

DOCHODY

Dochody budżetowe zrealizowano w kwocie 28.651.920,83 zł. co w stosunku do uchwalonego planu dochodów w kwocie 29.453.676,48 zł. co stanowi 97,28 % w tym :

- Dochody bieżące plan 22.671.842,48 zł., wykonanie 21.894.530,26 zł tj. 96,57 %
- Dochody majątkowe plan 6.781.834,00 zł., wykonanie 6.757.390,57 zł tj. 99,64 %

Wykonane dochody budżetowe były wyższe o 3.750.913,83 zł., tj. 15,06 % w stosunku do pierwotnego planu.

Według zbiorczego zestawienia wykonania budżetu Gminy Węgorzyno wynika, że :

1. Ogólnie wykonano

Podatki

- od nieruchomości- plan po zmianach 3.605.600,00 zł., wykonanie 3.411.035,49 zł. tj.94,60 %
- od działalności od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej – plan po zmianach 1260,00 zł., wykonanie 1265,00 zł. tj. 100,40 %

Opłaty

- produktowa – plan po zmianach 590,00 zł, wykonanie 1139,11 zł. tj. 193,07 %
- wpływy z opłat za wydawane zezwolenia na sprzedaż alkoholu – plan po zmianach 67.000,00 zł., wykonanie 89.689,25 zł tj. 133,86%
- opłata śmieciowa plan po zmianach 300.000,00 zł., wykonanie 309.144,50 zł. tj. 103,05 %
- Dochody z mandatów – plan po zmianach 5000,00 zł., wykonanie 6474,99 zł. tj. 129,50 %
- Dochody z najmu, dzierżawy i użytkowania wieczystego majątku gminy – plan po zmianach 400.562,00 zł., wykonanie 406.199,12 zł. tj. 101,41%
- Dochody z majątku gminy plan po zmianach 455.200,00 zł., wykonanie 456.111,56 zł. tj. 100,20 %

2. Wykonano w niskim procencie

Podatki

- od spadków i darowizn – plan po zmianach 8000,00 zł., wykonanie 4861,00 zł. tj. 60,76%
- wpłaty na wyżywienie i utrzymanie przedszkole – plan po zmianach 136.370,00 zł., wykonanie 84.313,52 zł. tj. 61,83%
- pomoc materialna dla uczniów – plan po zmianach 233.835,00 zł., wykonanie 151.739,52 zł. tj. 64,89%
- obiekty sportowe – plan po zmianach 21.252,00 zł., wykonanie 3746,50 zł. tj. 17,63%

W strukturze wykonania dochodów za 2013 rok najwyższy udział stanowią subwencje, które klasyfikowane są w dziale 758 różne rozliczenia i wynoszą 30,32% ogółem wykonanych dochodów, następnie dochody od osób prawnych i fizycznych, które wynoszą 27,42 %, transport i łączność 16,65 % i opieka społeczna 14,46 % dochodów ogółem.

Należności wymagalne gminy na dzień 31.12.2013 r. wynosiły 3.035.341,34 zł., w porównaniu do 2012 roku zmalały o 308.697,45 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetowe ogółem 30.313.865,10 zł., wykonanie 28.332.749,41 zł. tj. 93,46 % w tym :

- Wydatki bieżące plan 21.376.611,10 zł. wykonanie 20.555.057,59 zł. tj. 96,16 %
- Wydatki majątkowe plan 8.937.254,00 zł. wykonanie 7.777.691,82 zł. tj. 87,03 % tj. spadek w wykonaniu w stosunku do pierwotnego planu o 300.504,59 zł. co stanowi 1,05 %

Realizacja wydatków bieżących

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 20.555.057,59 zł. tj. 96,16 % planu po zmianach (21.376.611,10 zł.)

Dział 600 Transport i łączność

- Drogi publiczne gminne plan 254.601,00 zł., wykonanie 232.254,19 zł. tj. 91,22%

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

- Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej plan 191.500,00 zł., wykonanie 190.543,11 zł. tj. 99,50 %
- Gospodarka gruntami i nieruchomościami plan 802.688,00 zł., wykonanie 796.361,44 zł. tj. 99,21 %

Dział 710 Działalność usługowa

- Cmentarze plan 65.538,00 zł., wykonanie 64.537,21 zł. tj. 98,47 %

Dział 750 Administracja publiczna, Rozdział 75023 Urzędy Gmin plan 2.129.210,00 zł., wykonanie 2.045.006,06 zł. tj. 96,05 %

Dział 801 Oświata i wychowanie

- Dowożenie uczniów do szkół plan 521.353,00 zł., wykonanie 506.134,13 zł. tj. 97,09%
- Stołówki szkolne i przedszkolne plan 108.139,00 zł., wykonanie 107.414,70 zł. tj. 99,33%

Dział 852 Pomoc społeczna

- Placówki opiekuńczo – wychowawcze plan 37.288,00 zł., wykonanie 34.208,88 zł. tj. 91,74%

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- Gospodarka odpadami plan 356.042,38 zł., wykonanie 329.295,41 zł. tj. 92,49%
- Oczyszczanie miast i wsi plan 153.098,00 zł., wykonanie 152.009,88 zł. tj. 99,29%

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

- Biblioteki plan 300.000,00 zł., wykonanie 300.000,00 zł. tj. 100%
- Pozostałe zadania w zakresie kultury plan 6765,00 zł., wykonanie 6764,01 zł. tj. 99,99%

Wykonanie wydatków majątkowych za 2013 rok

W uchwale budżetowej na 2013 rok na wydatki majątkowe i zakupy inwestycyjne zaplanowano kwotę 9.146.170,00 zł. W ciągu roku budżetowego uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza zmniejszone zostały nakłady na zadania inwestycyjne do wysokości 8.937.254,00 zł. tj. o kwotę 208.916,00 zł. Wydatki majątkowe wykonane zostały na kwotę

7.777.691,82 zł., na poziomie 87,03 % planu po zmianach, co stanowi 27,45 % wydatków ogółem i 27,15 % wykonanych dochodów Gminy ogółem.

Realizacja zadań na wieloletnie programy inwestycyjne (zadania wpisane do WPF)

Inwestycje wykonane w wysokim procencie :

- 1) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Winnikach
- 2) Budowa infrastruktury transmisji danych dla miasta i gminy Węgorzyno
- 3) Przebudowa wewnętrzna budynku mieszkalnego wraz ze zmianą sposobu użytkowania z przeznaczeniem na świetlicę w Ginawie
- 4) Stworzenie miejsca spędzania czasu wolnego dla mieszkańców sołectwa Brzeźniak
- 5) Modernizacja cmentarza komunalnego (przebudowa nawierzchni na cmentarzu)
- 6) Modernizacja kotłowni olejowej znajdującej się w budynku Gimnazjum w Węgorzynie na kotłownię gazową
- 7) Komputeryzacja gminy

W najniższym procencie wykonano inwestycje :

- 1) Budowa sieci wodociągowej – przesyłowej w północno – wschodniej części Gminy Węgorzyna Runowo – Kraśnik ; Lesięcin – Gardno
- 2) Budowa świetlicy wiejskiej w Runowie wraz z pomieszczeniami remizy OSP Runowo – realizacja w 2014 roku
- 3) Utworzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych – PSZOK (sporządzenie mapy) – realizacja w 2014 roku
- 4) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych w Gościśławiu – realizacja w 2014 roku
- 5) Przebudowa drogi w Kąkolewicach – realizacja w 2014 roku
- 6) Przebudowa ulicy Zamkowej, Pionierów, Witosa i Sikorskiego w Węgorzynie – realizacja w 2014 roku
- 7) Budowa remizy strażackiej w Węgorzynie (realizacja w 2014 – 2015 roku)

Wykonanie budżetu przez jednostki budżetowe – oświata za 2013 rok

| Nazwa szkoły | Plan | Wykonanie ogółem | Wykonanie w % |
|---------------------------------------|------------------|------------------|---------------|
| Szkoła Podstawowa Węgorzyno | 2.658.700,00 zł. | 2.658.609,90 zł. | 100 % |
| Szkoła Podstawowa w Runowie Pomorskim | 1.731.881,00 zł. | 1.728.319,49 zł. | 99,79 % |
| Przedszkole Publiczne w Węgorzynie | 779.521,00 zł. | 744.253,63 zł. | 95,48 % |
| Gimnazjum w Węgorzynie | 2.140.481,00 zł. | 2.136.498,75 zł. | 99,81 % |
| Ogółem | 7.310.583,00 zł. | 7.267.681,77 zł. | 99,41 % |

Subwencja oświatowa na 2013 rok – 5.390.931,00 zł. Otrzymana subwencja oświatowa nie pokrywa nawet wynagrodzeń wraz z pochodnymi – brak 285.020,85 zł., w związku z czym Gmina z dochodów własnych pokrywa wszelkie wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem

szkół, dodatkowo z budżetu Gmina pokrywa również dowożenie uczniów do szkół (506.164,13 zł.)

Z dochodów gmina dopłaciła do szkół w 2013 roku kwotę 847.940,24 zł. czyli więcej w porównaniu do roku 2012 o 203.674,72 zł.

Wykonanie środków jednostek pomocniczych za 2013 rok

- kwota do wykorzystania 225.728,00 zł.
- kwota wykorzystana 206.631,93 zł.
- kwota niewykorzystana 19.096,07 zł.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. Zobowiązania Gminy na 31.12.2013 roku wynosiły 8.869.184,55 zł. , w tym z tytułu :

- zaciągniętych kredytów i pożyczek – 8.784.038,55 zł.
- usług, dostaw i innych zobowiązań – 85.146,00 zł.

Ponadto Gmina nie posiada zobowiązań wymagalnych na 31.12.2013 r.

2. Należności wymagalne Gminy na dzień 31.12.2013 r. wynosiły 3.035.341,34 zł. w tym :

- należności wymagalne – 2.671.669,43 zł.
- należności z tytułu odsetek od zaległości wymagalnych pozostałych – 363.671,91 zł.

(bez odsetek podatkowych – 1.066.840,00 zł.)

INFORMACJE DODATKOWE

Dochód własny na 1 mieszkańca zameldowanego na pobyt stały w poszczególnych latach :

1. 2013 rok – 1.219,25 zł. (7133 osób)
2. 2012 rok – 1.157,55 zł. (7216 osób)
3. 2011 rok – 961,75 zł. (7288 osób)
4. 2010 rok – 957,19 zł. (7339 osób)
5. 2009 rok – 991,88 zł. (7390 osób)

Jednocześnie Komisja zauważyła, że według danych ze sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Węgorzyno oraz planu finansowego instytucji kultury za 2013 rok w porównaniu do 2012 roku dochód na jednego mieszkańca zwiększył się o 61,70 zł.

Zadłużenie na jednego mieszkańca z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 1.231,46 zł. w przeliczeniu do liczby mieszkańców na dzień 31.12.2013 roku (7133 osoby) wzrosło w porównaniu do 2012 roku o 14,16 zł. na osobę (w okresie do 2021 roku)

PODSUMOWANIE

1. Plan wydatków był wyższy od planu dochodów o kwotę 860.188,62 zł.
2. Z przedłożonego Sprawozdania wynika, że budżet za 2013 rok zamknął się nadwyżką w kwocie 319.171,42 zł.

3. Wykonanie wydatków majątkowych na poziomie 27,45% wydatków wykonanych ogółem, wskazuje na znaczne zaangażowanie Gminy w rozwój inwestycji
4. W rozliczeniu za 2013 rok dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów budżetowych wypracowano wolne środki w wysokości **1.179.360,06 zł.** , które pozostały do wykorzystania w przyszłym roku budżetowym
5. Ponadto na dzień 31.12.2013 r. Gmina ma 5 zaciągniętych, a niespłaconych kredytów

Komisja Budżetowo – Gospodarcza pozytywnie opiniuje Sprawozdanie Burmistrza Węgorzyna z wykonania budżetu Gminy za 2013 rok.


Przewodniczący Komisji Budżetowo – Gospodarczej

Jan Szymko