

PROTOKÓŁ

NR 70/13

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej
Stronia Śląskiego
z analizy budżetu Gminy Stronie Śląskie za I-sze półrocze 2013 roku.

Komisja w składzie :

Dariusz Gulij - Przewodniczący komisji
Zdzisław Pakuła - Z-ca przewodniczącego komisji
Jerzy Węgrzyn - Sekretarz
Jan Florowski - Członek komisji
Ryszard Wiktor - Członek komisji

Niniejszy protokół dotyczy wykonania budżetu za I-sze półrocze 2013 roku, gdzie rozpatrzeniu poddano:

1. Informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Stronie Śląskie za I półrocze 2013 roku stanowiącą Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Stronia Śląskiego Nr 723/13 z 20.08.2013 r.
2. Informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych stanowiącą Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Stronia Śląskiego Nr 723/13 z 20.08.2013 r.
3. Informację z wykonania planów finansowych instytucji kultury za I półrocze 2013 roku stanowiącą Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Stronia Śląskiego Nr 723/13 z 20.08.2013 r.
4. Uchwałę Nr III/162/2013 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 16 września 2013 roku w sprawie opinii o przedłożonej przez Burmistrza Stronia Śląskiego informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Ad. 1, 2, 3 Członkowie Komisji Rewizyjnej zadawali pytania dotyczące :

1. wpływów z podatku dochodowego,
2. inwestycji,
3. wpływów ze sprzedaży mienia,
4. wydatków,
5. wykonanie planu finansowego instytucji kultury.

Wyjaśnienia składali :

Skarbnik Gminy Stronie Śląskie - Grażyna Konopka.

Doradca Prawny Burmistrza - Tomasz Mazurek.

Kierownik Referatu Gospodarki Nieruchomościami i Spraw Wiejskich – Urszula Czyżewska.

Plan dochodów i wydatków budżetowych oraz przychodów i rozchodów wykazany w informacji uwzględnia zmiany wynikające z uchwał i zarządzeń organów gminy.

Plan dochodów budżetowych po zmianach na dzień 30.06.2013 roku wyniósł 23 419 957,00, dochody zrealizowano w kwocie 10 607 294,01 zł. co stanowi 45,29 % planu, z tego:

- dochody bieżące 9 361 052,76 zł (53,32 %)

- dochody majątkowe 1 246 241,25 zł (21,25 %), w tym:

- wpływy ze sprzedaży składników majątkowych 35.304,89 zł,
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 2 408,38,
- wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności 473 253,23 zł,
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje 735 274,75 zł.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej na niższe dochody własne miał mniejszy wpływ ze sprzedaży mienia oraz narastające zaległości z tytułu podatku, które na koniec I półrocza 2013 roku wynosiły 1 077 101,17 zł z tego głównie :

- HSK „Violetta” (w upadłości) w Stroniu Śl. - 650 440,80 zł
- Gminna Spółdzielnia „Samopomoc Chłopska” w likwidacji - 218 929,10 zł
- ART-Ski sp. z o o. Wrocław - 59 017,00 zł
- Amadeus sp. z o o. Warszawa - 32 245,00zł
- Stacja Narciarska Kamienica Sp.z.o.o. – 22 668,00 zł
- Minex Invest Sp.z.o.o. – 45 216,00 zł

Zaległości we wpłatach dochodów budżetowych podlegają kontroli i są egzekwowane przez wysyłanie upomnień, w drodze egzekucji administracyjnej, na podstawie przepisów ustawy o postępowaniu egzekucyjnym w administracji, w trybie postępowania sądowego cywilnego (dot. należności z tyt. cywilnoprawnych).

Plan wydatków budżetowych za I-sze półrocze 2013 roku po zmianach wyniósł 22 974 791,00 zł.

Wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 9 667 597,02 zł co stanowi 42,08 % planu, z tego:

- wydatki bieżące 8 373 678,89 zł (48,93% planu)

- wydatki majątkowe 1 293 918,13 (22,08 % planu).

W wyniku realizacji dochodów w 45,29% i wydatków w 42,08% wielkości planowanych, za I półrocze 2013 roku budżet gminy zamknął się nadwyżką w kwocie 939.696,99 zł, przy planowanej nadwyżce 445.166,00 zł. Wykonanie wydatków inwestycyjnych wyniosło 22%, a ich udział w wydatkach ogółem wyniósł 13,38%.

Wynik operacyjny budżetu, stanowiący różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi jest wielkością dodatnią i wynosi 987.373,87 zł przy planowanej jego wysokości dodatniej w kwocie 440.459,53 zł.

Zadłużenie Gminy Stronie Śląskie na koniec okresu sprawozdawczego 30.06.2013 roku kredyty, pożyczki to kwota 12 447 361,17 zł, oraz zobowiązania wymagalne 9.150 zł, co stanowi 53,19% planowanych dochodów roku budżetowego, z tego:

Zobowiązania wymagalne w kwocie 9 150,00 zł to to zobowiązanie jednostki budżetowej (ZSP w Stroniu Śląskim- nieprzekazany odpis ZFŚS).

W I półroczu br. dokonano spłaty rat kredytów, pożyczek na kwotę 1 190 800,00 zł, co stanowi 50,21 % planowanych rozchodów.

Ad. 4 Komisja zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej bez uwag.

Uwagi i Wnioski Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej Stronia Śląskiego

Komisja analizowała zgodność wykonania budżetu tak po stronie dochodów jak i wydatków z podjętą uchwałą budżetową oraz z wprowadzonymi w ciągu roku zmianami w budżecie. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej Stronia Śląskiego nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości i wyraziła opinię pozytywną.

Po przeprowadzeniu analizy informacji o przebiegu wykonania budżetu, informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, informacji o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury oraz opinii regionalnej izby obrachunkowej po wysłuchaniu wyjaśnień w oparciu o art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 08.03.1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami) oraz na podstawie § 24-25 i § 47-56 Statutu Gminy ustalonego uchwałą nr XXVI/213/12 Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim z dnia 28 grudnia 2012 roku, Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje realizację budżetu za I półrocze 2013 roku i jednocześnie nie wnosi zastrzeżeń do informacji Burmistrza Stronia Śląskiego z wykonania budżetu Gminy Stronie Śląskie za pierwsze półrocze 2013 roku.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że Burmistrz Stronia Śląskiego realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Zaktywizować sprzedaż mienia oraz egzekucję zaległości w spłacie podatku od nieruchomości i wpływów z dzierżaw.

PODPISY KOMISJI:

1. Pan Dariusz Gulij -
2. Pan Zdzisław Pakuła - *Zdzisław Pakuła*
3. Pan Jerzy Węgrzyn -
4. Pan Jan Florowski - *Jan Florowski*
5. Pan Ryszard Wiktor - *Ryszard Wiktor*