

PROTOKÓŁ nr 02/2019

z posiedzenia Komisji Finansów i Gospodarki Rady Miasta i Gminy Piwniczna-Zdrój

W SPRAWIE WYDANIA OPINII O WYKONANIU BUDŻETU I PLANÓW FINANSOWYCH MIASTA

I GMINY PIWNICZNA – ZDRÓJ ZA 2018 R.

Komisja Finansów i Gospodarki pracowała w składzie:

Justyna Deryng - Przewodnicząca

Ewa Liber – członek

Wiesław Keklak- członek

Włodzimierz Żrałka – członek

Nieobecni:

Krzysztof Długosz – członek

Lech Maślanka - członek

Data posiedzeń:

17 czerwca 2019r.

Posiedzenie zgodne z planem pracy Komisji Finansów i Gospodarki dla kwartału II:

„Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Piwniczna-Zdrój za rok 2018 oraz wydanie opinii”:

Cel:

Wydanie opinii dotyczącej wykonania budżetu za 2018 rok.

Analiza źródeł:

Komisja Finansów i Gospodarki w składzie jak wyżej zebrала się w dniu 17 czerwca 2019 roku w siedzibie UMiG Piwniczna-Zdrój i przeanalizowała znajdujące się w tutej-szym Urzędzie dokumenty, tj.

- sprawozdanie z wykonania budżetu za rok 2018,
 - stan mienia komunalnego,
 - raport o stanie Gminy Piwniczna-Zdrój za rok 2018,
 - uchwały budżetowe,
 - bilanse jednostek budżetowych, zakładu budżetowego
 - rachunek zysków i strat jednostki,
 - zestawienie zmian funduszu,
 - opinię RIO w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2018r.
 - opinię Komisji Rewizyjnej w sprawie wydania wniosku o udzielenie absolutorium,
- oraz wszelkie materiały mogące mieć wpływ na ocenę wykonania budżetu.

Komisja Finansów i Gospodarki analizując treść otrzymanych materiałów ustaliła co następuje:

Plan dochodów przedstawiał się w 2018 roku następująco:

-plan dochodów: 51.949.272,46zł

-wykonanie planu: 49.862.572,93zł, tj. 96%

z tego

-dochody bieżące – plan –43.350.322,99zł, wykonanie – 42.821.943,13zł
tj.98,9%

-dochody majątkowe – plan – 8.643.949,47zł, wykonanie – 7.040.629,80zł tj.
81,5%

Wykonanie planu wydatków za 2018r. przedstawia się następująco :

1) plan wydatków ogółem – 50.601.714,83zł

2) wykonanie – 48.265.216,52zł tj. 95,4%

z tego

1) wydatki bieżące – plan – 41.177.603,80zł, wykonanie – 40.064.634,17zł tj. 97,3%

2) wydatki majątkowe – plan – 9.424.111,03zł, wykonanie – 8.200.582,35zł tj. 87%

WYKONANIE BUDŻETU ZA 2018 R.

1. Rozliczenia budżetu za rok sprawozdawczy.

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN POCZĄTKOWY	PLAN PO ZMIANACH	WYKONANIE ZA 2018 R.
1.	Dochody ogółem	50.370.361,55	51.949.272,46	49.862.572,93
2.	Wydatki ogółem	48.367.877,55	50.601.714,83	48.265.216,52
3.	Przychody	0	299.926,37	299.926,37
4.	Rozchody	2.002.484,00	-355.000	1.647.484

2. Zaległości podatkowe i innych dochodów.

L.p	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN ZALEGŁOŚCI NA 31.12.2018 R.
1.	Podatek od nieruchomości - osoby prawne - osoby fizyczne	989.836,70 162.741,90
2.	Podatek od środków transp. - osoby prawne - osoby fizyczne	0,00 634,00
3.	Z podatku od czynności cywilno- prawnych	12,28
4.	Z podatku leśnego od osób praw- nych	282,00
5.	Z podatku od spadku i darowizn	11.937,79
6	Podatek rolny Podatek leśny	472,59 2.080,14
	Ogółem :	1.167.997,40

W 2018 roku do podatników zalegających z płatnościami podatków przygotowano przypomnienia o nieuregulowaniu zaległości podatkowych, do podatników, którzy mimo przypomnienia nie uregulowali w wyznaczonym terminie zaległości podatkowych wystano 229szt upomnień na łączną kwotę 772.956,09z, sporządzono 139 tytułów wykonawczych na kwotę 582.933,20zł. Dokonano wpisu na hipotekę przymusową w kwocie 126.906,85zł, dotyczy zaległości od osób fizycznych oraz kwotę 222.215,00zł-zaległości od osób prawnych. Zgłoszono wierzytelność do syndyka masy upadłościowej na kwotę 915,00zł. Odroczone termin płatności zaległości podatkowej w kwocie 4.882,00zł do dnia 05.03.2019 roku.

3. Informacje dotyczące zmian w budżecie miasta i gminy za 2018r.

- Rada Miasta i Gminy podjęta - 13 uchwał
- Burmistrz Miasta i Gminy wydał – 37 zarządzeń

W konsekwencji czego dokonano następujących zmian :

- dochody budżetu zwiększono o kwotę – 1.578.910,91 zł
- wydatki zwiększono o kwotę – 2.233.837,28 zł
- przychody zwiększono o kwotę – 299.926,37zł
- rozchody zmniejszono o – 355.000,00zł

Po zmianach dokonanych w trakcie roku budżetowego plan budżetu na 31 grudnia 2018 r. przedstawiał się następująco :

1. Dochody budżetu – 51.949.272,46zł
2. Wydatki budżetu – 50.601.714,83zł
3. Nadwyżka budżetu wyniosła – 1.347.557,63zł
4. Rozchody budżetu związane ze spłatą pożyczek oraz kredytów wynoszą – 1.647.484,00zł
5. Przychody budżetu związane z finansowaniem wydatków nie znajdujących pokrycia w budżecie wynoszą – 299.926,37zł
z tego :
 - przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt.6 ustawy – 299.926,37zł

Wnioski Komisji Finansów i Gospodarki:

1. Budowa przedszkola na osiedlu Czercz w ramach projektu PN. „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa obiektów zlokalizowanych w Piwnicznej-Zdroju na działce nr 2331/20, na potrzeby przedszkola oraz żłobka" Nie podjęto przeprojektowania projektu mimo okoliczności, które wyniknęły na etapie przetargu, a znacznie zwiększyły wartość zadania, w związku z czym oferowane kwoty w 4 przetargach przekraczały kwotę jaką zamawiający mógł przeznaczyć na realizację zamówienia - przetargi zostały unieważnione.
2. Zagospodarowanie terenu Nakła wraz z budową kładki pieszo-rowerowej przez rzekę Poprad w uzdrowisku Piwniczna-Zdrój (zagospodarowanie terenu) – podpisano umowę zwiększającą wartość zadania z 7.647.578,09zł na 9.772.227,00zł przy dofinansowaniu 5.993.413,28zł, a tym samym zwiększono wkład własny Gminy o 2.124.648,91zł. Biorąc pod uwagę stan zadłużenia oraz kondycję finansową Gminy realizacja tak drogiego przedsięwzięcia przy wielu pilniejszych zadaniach nie znajduje uzasadnienia.
3. Niska realizacja wpływów z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości planowane: 2.045.831,00zł wykonano 653.410,59zł tj. 31,9%

Zwrócono także uwagę na zmniejszenie rozchodów o 355.000zł, co spowodowało spowolnienie oddłużania Gminy .

Opinia komisji:

Komisja ocenia pozytywnie sporządzone sprawozdanie z wykonania budżetu za 2018 rok pod względem formalnym i zgodności rachunkowej oraz przychyliła się do opinii Komisji Rewizyjnej o udzieleniu absolutorium.

Opinię przyjęto jednogłośnie.

Data i miejsce podpisania protokołu: 17.06.2019r., Piwniczna-Zdrój

Osoba sporządzająca protokół: Justyna Deryng.

Podpisy członków komisji:

Justyna Deryng – 

Ewa Liber - 

Krzysztof Długosz – (nieobecny)

Wiesław Keklak- 

Lech Maślanka - (nieobecny)

Włodzimierz Żrałka – 