

PROTOKÓŁ
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
odbytej dnia 17 grudnia 2024 r.

Komisja dokonała oceny projektów uchwał w sprawie:

1. uchwalenia budżetu Gminy Dolice na rok 2025 wraz z autopoprawką,
2. uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dolice na lata 2025-2038 wraz z autopoprawką,
3. zmiany budżetu Gminy Dolice na rok 2024,
4. zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039,
5. planu pracy Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dolice na 2025 r.

Ad. 1) Projekt uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dolice na rok 2025 wraz z autopoprawką:

Skarbnik gminy Pani Alicja Kowbaj przedstawiła komisji budżet Gminy Dolice na 2025 r.:

Dochody budżetu ustala się w kwocie - 69.272.604,00 zł, z tego: dochody bieżące - 42.565.062,33 zł, natomiast dochody majątkowe - 26.707.541,67 zł.

Wydatki budżetu ustala się w kwocie - 78.639.459,00 zł, z tego: wydatki bieżące - 42.530.392,97 zł, wydatki majątkowe - 36.109.066,03 zł.

Deficyt budżetu ustala się w wysokości - 9.366.855,00 zł, który zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków - 880.889,80 zł;
- zaciągniętych pożyczek w kwocie - 6.500.000,00 zł;
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy - 1.946.197,20 zł;
- spłaty udzielonej pożyczki w roku 2024 - 39.768,00 zł.

Przychody i rozchody budżetu ustala się w kwotach:

- przychody - 10.322.644,60 zł,
- rozchody - 955.789,60 zł.

Limity zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek oraz emitowanych papierów wartościowych ustala się na:

- pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, do kwoty - 4 000.000,00 zł,
- finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki samorządu terytorialnego, do kwoty 6.500.000,00 zł. Zostały utworzone następujące rezerwy w budżecie: ogólna w kwocie - 194.614,00 zł oraz celowa w kwocie - 156.203,00 zł. Z przeznaczeniem na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego - 156.203,00 zł.

Zostały ustalone dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej i innych zleconych jednostce samorządu terytorialnego odrębnymi ustawami.

Wydatki jednostek pomocniczych przedstawiają się w następującej - 577.367,31 zł, z tego w ramach funduszu sołeckiego - 577.367,31 zł.

Ustalono dochody w kwocie - 175.000,00 zł, z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, części opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym oraz kwota 118.000,00 zł stanowiąca środki finansowe nie wydatkowane w roku 2024.

Ustalono wydatki w kwocie - 278.000,00 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych.

Ustalono wydatki w kwocie - 15.000,00 zł, na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Plan dochodów z tytułów określonych w ustawie Prawo ochrony środowiska oraz wydatki na finansowanie ochrony środowiska i gospodarki wodnej określono w wysokości:

- dochody - 14.582,00 zł,
- wydatki - 14.582,00 zł.

Zostały ustalone następujące dotacje:

- dla jednostek sektora finansów publicznych: podmiotowe w kwocie - 1.959.000,00 zł oraz celowe w kwocie - 49.340,75 zł,
- dla jednostek spoza sektora finansów publicznych: celowe w kwocie - 2.235.283,60 zł.

Zostały ustalone przychody Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz wydatki finansowane z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych.

Zostały ustalone dochody Rządowego Funduszu Polski Ład oraz wydatki finansowane z Rządowego Funduszu Polskiego Ładu.

Zostały ustalone dochody i wydatki ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

Wykaz wydatków inwestycyjnych w roku 2025 przedstawia załącznik nr 14 i został ustalony na kwotę - 36.109.066,03 zł.

Upoważniono również się Wójta do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek oraz emitowania papierów wartościowych, o których mowa w § 5, do wysokości kwot w nich określonych.
- 2) dokonywania zmian w planie wydatków: na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy oraz majątkowych, z wyłączeniem przeniesień wydatków między działami,
- 3) przekazania niektórych uprawnień do dokonywania przeniesień planowanych wydatków innym jednostkom organizacyjnym Gminy,
- 4) do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 5) przekazania uprawnień innym jednostkom organizacyjnym do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 6) zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
- 7) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

8) udzielania pożyczek do kwoty 120.000,00 zł.

Następnie członkowie komisji zadawali pytania, w celu wyjaśnienia wszelkich zagadnień i koncepcji zawartych w przedmiotowym projekcie.

Komisja po wysłuchaniu Skarbnika Gminy proponuje przyjęcie budżetu w przedstawionym projekcie z wprowadzonymi zmianami wniesionymi autopoprawką do budżetu na 2025 r.

Ad. 2) Projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Dolice na lata 2025-2038 wraz z autopoprawką:

Uchwałę wieloletniej prognozy finansowej na lata 2025-2038 opracowano z uwzględnieniem zmian, które zaszły w roku 2024, uwzględniono również nowe zadania inwestycyjne. Zgodnie z załącznikiem nr 1 gmina w 2025 osiąga zysk operacyjny w kwocie 34 669,36 zł oraz deficyt w kwocie 9.366.855,00 zł oraz określa sposób finansowania. Uzyskane wskaźniki są zachowane i spełniają wymogi. W załączniku nr 2 przedstawiono objaśnienia przyjętej metodologii ustalania dochodów i wydatków w roku 2025 i w latach następnych. Natomiast załącznik nr 3 uzupełniono o nowe zadania inwestycyjne oraz uaktualniono kwoty zadań już realizowanych.

Komisja po wysłuchaniu Skarbnika Gminy proponuje przyjęcie wieloletniej prognozy finansowej w przedstawionym projekcie wraz z wniesionymi zmianami zezwalającymi na kontynuację zadań już realizowanych jak i nowych zadań inwestycyjnych.

Ad. 3) Zmiany budżetu Gminy Dolice na rok 2024:

Dochody zwiększają się o kwotę 657.556,00 zł, przedstawione są w załączniku nr 1 do niniejszego projektu uchwały. Natomiast wydatki zwiększają się o kwotę 657.556,00 zł, przedstawione są w załączniku nr 2 do niniejszego projektu uchwały. Wprowadzone zmiany po stronie dochodów i wydatków nie spowodowały zmiany kwoty deficytu budżetowego, który wynosi 9.265.057,12 zł. Zmianie uległ załącznik określający wpływy i wydatki w ramach Funduszu Pomocy Obywatelom Ukrainy – załącznik Nr 4. Zmianie uległ załącznik określający wpływy i wydatki w ramach Funduszu Covid 19 -załącznik Nr 5

Wprowadzone zmiany są konieczne do prawidłowego wykonania budżetu Gminy Dolice w roku 2024.

Po dokonanych zmianach budżet Gminy Dolice w roku 2024 wynosi:

Dochody: 64.615.991,22 zł,

Wydatki: 73.881.048,34 zł.

Komisja Rewizyjna, po przeanalizowaniu wprowadzonych zmian, uważa, że są one konieczne do prawidłowego wykonania budżetu Gminy Dolice w roku 2024 i należy je przyjąć zgodnie z proponowanym projektem uchwały.

Ad. 4) Zmiany wieloletniej prognozy finansowej na lata 2024-2039:

Analiza przedmiotowego projektu uchwały wykazała, że zmiany w wieloletniej prognozie finansowej polegają na dostosowaniu do zmian w budżecie gminy.

Wprowadzone zmiany nie zmieniają indywidualnych wskaźników Gminy Dolice. Należy zaznaczyć, że są one prawidłowe i zezwalające na dalszy rozwój naszej Gminy.

Komisja proponuje przyjęcie zmian w wieloletniej prognozie finansowej w przedstawionym projekcie.

Ad. 5) Komisja opracowała plan pracy na 2025 r. wraz z kontrolami.

Na tym protokół zakończono.

Komisja w składzie:

- 1) Czesław Milas – przewodniczący komisji
- 2) Marek Kuleta – zastępca przewodniczącego komisji
- 3) Andrzej Ziemak – członek komisji