

# **SPRAWOZDANIE Z PRACY KOMISJI BUDŻETU I GOSPODARKI MIENIEM KOMUNALNYM W 2021r.**

Skład Komisji Budżetu i Gospodarki Mieniem Komunalnym został ustalony Uchwałą Nr I/4/2018 Rady Gminy z dnia 19 listopada 2018r w skład którego wchodzi 8 członków

Komisja obradowała zgodnie z planem pracy Komisji Budżetu i Gospodarki Mieniem Komunalnym przyjętym do realizacji uchwałą nr XV/107/2020 Rady Gminy Sorkwity z dnia 31 stycznia 2020r w sprawie zatwierdzenia rocznego planu pracy Komisji na 2020r.

W roku 2020 odbyło się 11 protokołowanych, wspólnych posiedzeń komisji Rady Gminy. Komisja pracując merytorycznie wyraziła pozytywne opinie na temat podjętych w 2021r. uchwał. Z posiedzeń sporządzono protokoły w których zapisano głosowanie członków nad uchwałami oraz najważniejsze wnioski jeśli takowe były.

Kolejno omówiono tematy:

**1. Zapoznanie się z budżetem GOPS i GOK na 2021r** – szczegóły zawarte w załączniku do niniejszego sprawozdania.

**2. Zapoznanie się z wydatkami związanymi z utrzymaniem niepublicznych przedszkoli z terenu Gminy Sorkwity.**

Ogólne wykonanie łącznie na przedszkola i oddziały przedszkolne było na kwotę 802 323,48 zł

- Przedszkole Słoneczko- 241 699,84 zł
- Przedszkole Krasnale - 375 767,12 zł
- Oddział przedszkolny Choszczewo- 98 675,85 zł
- Oddział przedszkolny Kozłowo( s.Rybnio) – 86 180,67 zł.

## **PLAN NA ROK BIEŻĄCY:**

- przedszkole Słoneczko – 250 000 zł
- przedszkole Warpuny 387 000 zł
- Choszczewo – 62 000 zł
- Kozowo -s.w Rybnie – 62 000 zł

## **ILOŚĆ DZIECI – STAN NA KWIECIEŃ 2021r.**

Łącznie uczęszcza 152 dzieci w tym;

Słoneczko – 39  
Krasnale – 68  
Choszczewo – 21  
Kozłowo - 24.

## **DOTACJE**

Niepubliczne przedszkola :  
2020r. – 472,07 zł  
2021r – 517,59 zł

## **GRUPA 6-LATKI**

2020r. – 434,46 zł  
2021r. – 451,34 zł

## **ODDZIAŁY PRZEDSZKOLNE ( 2,5-5 lat)**

2020r. – 395,07 zł  
2021r. – 315,73 zł

### 3. Zapoznanie się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu oraz sprawozdaniem finansowym za 2020r.

Budżet Gminy Sorkwity na 2020 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Sorkwity Nr XIV/99/2019 w dniu 20 grudnia 2019 roku w następujących kwotach:

<b>Dochody</b>	<b>25 255 000,00 zł</b> , w tym:
dochody bieżące	23 770 734,00 zł,
dochody majątkowe	1 484 266,00 zł
<b>Wydatki</b>	<b>25 055 000,00 zł</b> , w tym:
wydatki bieżące	23 248 295,00zł,
wydatki majątkowe	1 806 705,00 zł.

W budżecie zaplanowano nadwyżkę budżetu gminy w wysokości 200 000,00 zł. W uchwale budżetowej wskazano, że nadwyżka budżetu przeznaczona zostanie na spłatę kredytów w kwocie 200 000,00 zł. W budżecie nie planowano przychodów, a rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 200 000,00 zł. W ciągu 2020 roku dokonywane były wielokrotnie zmiany budżetu przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy na podstawie zarządzeń, w ramach upoważnień zawartych w uchwale budżetowej. W wyniku wprowadzonych zmian planowany budżet gminy na 2020 roku wyniósł:

<b>Dochody</b>	<b>27 529 242,26 zł</b> , w tym:
dochody bieżące	25 178 772,35 zł,
dochody majątkowe	2 350 469,91 zł.
w tym dochody ze	
sprzedaży majątku	400 000,00 zł.
<b>Wydatki</b>	<b>27 029 242,26 zł</b> , w tym:
wydatki bieżące	24 418 119,18 zł,
wydatki majątkowe	2 611 123,08 zł.

szczegółowe sprawozdania znajdują się na BIP Gminy Sorkwity oraz w Biurze Rady.

### 4.Rozpatrzenie raportu o stanie Gminy.

Ustawa o samorządzie gminnym nakłada obowiązek przedstawienia Raportu o stanie Gminy. Nad przedstawionym raportem o stanie gminy przeprowadza się debatę w obszarach: sytuacji finansowej gminy, realizacji inwestycji gminnych, pozyskanych środków zewnętrznych, realizacji funduszy sołeckich, zagospodarowania przestrzennego, opieki społecznej, oświaty, kultury, informacji o stanie mienia komunalnego oraz realizacji uchwał podjętych przez radę gminy.

Po zakończeniu debaty nad raportem o stanie gminy rada gminy przeprowadza głosowanie nad udzieleniem wójtowi wotum zaufania. Uchwałą o udzieleniu wójtowi wotum zaufania rada gminy podejmuje bezwzględną większością głosów ustawowego składu rady gminy. Taką uchwałą podjęto w miesiącu czerwcu.

## 5. Zapoznanie się ze sprawozdaniem z realizacji budżetu Gminy za I półrocze 2021r.

Budżet Gminy Sorkwity na 2021 rok przyjęty został uchwałą Rady Gminy Sorkwity Nr XXIV/168/2019 w dniu 20 grudnia 2020 roku w następujących kwotach:

**Dochody 25 550 000,00 zł**, w tym:

dochody bieżące 24 563 300,00 zł,

dochody majątkowe 986700,00zł

**Wydatki 25 700 000,00 zł**, w tym:

wydatki bieżące 24 344 400,00zł,

wydatki majątkowe 1 355 600,00 zł.

W budżecie zaplanowano deficyt budżetu gminy w wysokości 150 000,00zł. W uchwale budżetowej wskazano, że deficyt budżetu pokryty zostanie przychodami z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach. W budżecie zaplanowano 500 000,00 przychodów pochodzących z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, a rozchody budżetu zaplanowano w wysokości 350 000,00 zł.

W ciągu I półrocza 2021 roku dokonywane były wielokrotnie zmiany budżetu przez Radę Gminy oraz Wójta Gminy na podstawie zarządzeń, w ramach upoważnień zawartych w uchwale budżetowej. W wyniku wprowadzonych zmian planowany budżet gminy na koniec czerwca 2021 roku wyniósł:

**Dochody 26 048 345,14** w tym: dochody bieżące 25 102 935,14 zł, dochody majątkowe 945 410,00 zł.

**Wydatki 26 198 345,14 zł**, w tym: wydatki bieżące 24 731 745,14 zł, wydatki majątkowe 1 466 600,00 zł.

W budżecie po zmianach zaplanowano deficyt budżetu gminy w wysokości 150 000,00zł, który pokryty zostanie przychodami z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Budżet na 2021r. po zmianach nie zakłada osiągnięcia przychodów z tytułu kredytów i pożyczek, zakłada natomiast 500 000,00 przychodów pochodzących z wolnych środków jako nadwyżki wolnych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Rozchody planowane są w kwocie 350.000,00 zł, kwota zrealizowana na dzień 30 czerwca 2021r. wynosi 100.000,00zł. realizacja pozostałej kwoty spłaty nastąpi zgodnie z harmonogramem spłat w II półroczu 2021r.

Zadłużenie na koniec czerwca 2021r. z tytułu zaciągniętych kredytów długoterminowych wynosi 6 700 000,00zł., co stanowi 25,72% w stosunku do dochodów planowanych na 2021r. Zestawienie powyższych zobowiązań stanowi załącznik Nr 5 do niniejszego sprawozdania.

Na 2021 r. Gmina Sorkwity nie podpisała umowy na kredyt w rachunku bieżącym na finansowanie przejściowego deficytu budżetu gminy do kwoty 500.000,00zł., zgodnie z limitem ustanowionym przez Radę Gminy Sorkwity w uchwale budżetowej na 2021r., gdyż w budżecie nie wystąpił dotychczas deficyt . Gmina w 2021r. nie korzystała z kredytu w rachunku bieżącym.

Na zadłużenie Gminy Sorkwity składa się również kwota 194.362,13zł stanowiąca zobowiązanie z tytułu modernizacji oświetlenia ulicznego Gminy Sorkwity spłacana w systemie ratalnym do 2023r.

Łącznie zadłużenie Gminy Sorkwity na dzień 30.06.2021r. wyniosło kwotę 6.894.362,13 zł, co stanowi 26,46%, w stosunku do dochodów planowanych w 2021r.

Na koniec czerwca 2021 roku Gmina nie posiadała wymagalnych zobowiązań.

Gmina nie udzielała żadnych poręczeń i gwarancji osobom trzecim i na dzień 30.06.2021r. nie posiada zobowiązań z tego tytułu.

Wykonanie dochodów za I półrocze 2021 roku zamknęło się kwotą **14 162 286,58 zł**, co stanowi **54,4%** przyjętego planu, w tym:

a) dochody bieżące wykonano w kwocie 13 262 217,65 zł, tj. 52,8% planu

b) dochody majątkowe w kwocie 900 068,93 zł, tj. 95,2 % planu  
Wydatki ogółem w I półroczu 2021 roku poniesione zostały w kwocie **12 562 835,14 zł**, co stanowi 48,0 % ustalonego planu, w tym:

a) wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 12 099 965,95 zł, tj. 48,9 % planu,

b) wydatki majątkowe 462 869,19 zł, tj. 31,6% planu.

Zgodnie z art. 242 uofp zarówno planowane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż planowane dochody bieżące i odpowiednio wymóg ten odnosi się do wykonania. Z przedstawionego sprawozdania wynika, iż:

– planowane dochody bieżące przewyższają o 371 190,00 zł kwotę planowanych wydatków bieżących,

– wykonane dochody bieżące są wyższe o 1 162 251,70 zł od zrealizowanych wydatków bieżących.

Tym samym spełniony został wymóg art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Za I półrocze 2021 roku wynik budżetu gminy to nadwyżka w kwocie 1 599 451,44 zł.

## 6. Ustalenie stawek podatków.

W miesiącu listopadzie podjęto uchwały dotyczące podatków od nieruchomości, opłaty miejscowej oraz środków transportu. Zestawienie wysokości podatków z ościennych gmin było przedstawione na posiedzeniu komisji w miesiącu listopadzie. Aktualne obowiązujące stawki podatków na rok 2022r przedstawiają uchwały:

Uchwała nr XXXIV/243/2021 z dnia 29 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

BUDYNKI		GRUNTY	
Budynki mieszkalne	0,76	Grunty pozostałe	0,40
Budynki pozostałe	5,55		
Budynki zw.z działalnością gosp.	22,00	Grunty zw. z działalnością gosp.	0,97
Bud.przeznaczone na cele rekreacyjne, letniskowe	8,68	Grunty pod bud.letniskowe lub użytkowane na te cele nie zw. z działaln. gosp.	0,54
Bud.zw.z dział.gosp. materiałem siewnym	12,04	Grunty pod jeziora – od 1ha	5,17
Bud.zw.z dział.gosp. świadczeń zdrowot.	5,25	Grunty niezabudowane objęte obszarem rewitalizacji	3,40
Budowle (od ich wartości)	0,02		

### PODATEK ROLNY

Urząd Gminy Sorkwity informuje, że na terenie Gminy Sorkwity dla celów podatku rolnego na rok 2022 obowiązuje cena skupu żyta ogłoszona przez Prezesa GUS i wynosi 153,70 zł / za 1 hektar przeliczeniowy (odpowiednio – 307,40 zł / za 1 ha gruntów rolnych niewchodzących w skład gospodarstwa rolnego)  
Komunikat Prezesa GUS

### PODATEK LEŚNY

Urząd Gminy Sorkwity informuje, że na terenie Gminy Sorkwity dla celów podatku leśnego na rok 2022 obowiązuje cena drewna ogłoszona przez Prezesa GUS i wynosi 46,6972 zł / za 1 hektar lasu.  
Komunikat Prezesa GUS

### PODATEK OD ŚRODKÓW TRANSPORTU

Uchwała nr XXXIV/244/2021z dnia 29 listopada 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych.

### OPLATA MIEJSCOWA

Uchwała nr XXXIV/245/2021z dnia 29 listopada 2021 r. w sprawie opłaty miejscowej.

## **7. Trwają prace nad sporządzeniem planu pracy Komisji na rok 2022.**

Poza wymienionymi w sprawozdaniu punktami komisja zapoznała się również z Gminnym Programem Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Programem Przeciwdziałania Narkomanii na rok 2022, realizacja inwestycji ich zakresem rzeczowym i finansowym, źródłem ich finansowania oraz przetargach na świadczenie usług w zakresie inwestycji i remontów. Wysłuchała także tematów które realizowały pozostałe komisje na wspólnym posiedzeniu.

Komisja budżetowa pozytywnie ocenia współpracę z pozostałymi komisjami Rady Gminy oraz Wójtem. Za udział w pracach komisji, za pomoc w analizowaniu omawianych zagadnień, przygotowanie materiałów na posiedzenia komisji dziękuję Pani Skarbnik, Pani Sekretarz, Kierownikom jednostek organizacyjnych oraz pracownikom urzędu.

.....  
Przewodniczący Komisji Budżetu i Gospodarki Mieniem Komunalnym

