

Rudka, dn. 16.12.2024 r.

PROTOKÓŁ
z posiedzenia Komisji Budżetowej przy Radzie Gminy w Rudce
w dniu 29 listopada 2024 r.

Obecni na posiedzeniu Komisji:

1. Jerzy Józef Stępkowski – przewodniczący Komisji
2. Jan Filipowicz – członek
3. Michał Pampuch - członek.

Ponadto w posiedzeniu komisji udział wzięli:

1. Pan Marcin Gawrysiak – Wójt Gminy Rudka
2. Pani Monika Dygas – Skarbnik Gminy Rudka

Porządek posiedzenia:

1. Zapoznanie z treścią protokołu ze wspólnego posiedzenia komisji przy Radzie Gminy Rudka.
2. Zapoznanie z Zarządzeniem Nr 56/2024 Wójta Gminy Rudka z dnia 12 listopada 2024 r. w sprawie projektu uchwały Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2025-2028 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2025 – 2041.
3. Zapoznanie z Zarządzeniem Nr 57/2024 Wójta Gminy Rudka z dnia 12 listopada 2024 r. w sprawie ustalenia projektu budżetu Gminy Rudka na 2025 rok.

Ad. 1) Przewodniczący Komisji zapoznał uczestniczących w posiedzeniu z treścią wspólnego protokołu z posiedzenia komisji:

- Rewizyjnej
- Gospodarki Lokalnej, Spraw Społecznych i Socjalnych,
- Oświaty i Kultury
- Skarg, Wniosków i Petycji.

Po zapoznaniu się z treścią protokołu ze wspólnego posiedzenia poszczególnych komisji stwierdzono, że komisje nie wniosły uwag odnośnie projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy na lata 2025 – 2028 oraz projektu uchwały w sprawie budżetu Gminy Rudka na rok 2025. Poszczególne komisje pozytywnie zaopiniowały obydwa projekty uchwał (protokół ze wspólnego posiedzenia komisji w załączeniu).

Ad. 2) Przedstawiony projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka obejmuje swoim zakresem co najmniej cztery kolejne lata budżetowe, tj. rok budżetowy (bazowy) i co najmniej trzy kolejne lata. Za bazę do opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto projekt budżetu na rok 2025 oraz przyjęto następujące założenia:

1. dla lat 2017-2023 – przyjęto faktyczne wykonanie poszczególnych pozycji zestawienia;
2. dla roku 2024 - plan 3 kwartału 2024 r. – przyjęto dane według planu budżetu gminy na dzień 30 września 2024 r.
3. dla roku 2024 – wykonanie 2024 r. - przyjęto dane według przewidywanego wykonania budżetu gminy;
4. dla roku 2025 - przyjęto dane według projektu uchwały budżetowej na 2025 r., uzupełnionego o dane dotyczące zobowiązań i kształtowania się długu wynikające z posiadanych przez gminę dokumentów:

a) dochody roku 2025 wyniosą – 21 847 199,00 zł,

w tym:

- bieżące – 12 098 647,00 zł;
- majątkowe – 9 748 552,00 zł;

b) wydatki roku 2025 wyniosą – 25 077 695,00 zł,

w tym:

- bieżące – 12 219 994,00 zł;
- majątkowe – 12 857 701,00 zł;

Wysokość kwot dochodów i wydatków majątkowych wynika z deklarowanych jak i możliwych do otrzymania z budżetu państwa środków na inwestycje.

5. dla lat 2026 – 2028:

- w zakresie dochodów zakłada się że:

a) dochody roku 2026 wyniosą – 13 160 238,00 zł,

w tym:

- bieżące – 12 761 606,00 zł;
- majątkowe – 398 632,00 zł;

b) dochody roku 2027 wyniosą – 13 531 645,00 zł,

w tym:

- bieżące – 13 235 454,00 zł;
- majątkowe – 296 191,00 zł.

c) dochody roku 2028 wyniosą – 13 914 196,00 zł,

w tym:

- bieżące – 13 620 517,00 zł;
- majątkowe – 293 677,00 zł.

- w zakresie wydatków zakłada się:

a) wydatki w roku 2026 wyniosą – 12 880 234,00 zł, w tym:

- bieżące – 13 380 234, 00 zł;

- majątkowe – 500 000,00 zł;

b) wydatki w roku 2027 wyniosą – 13 251 641,00 zł, w tym:

- bieżące – 12 751 641,00 zł;

- majątkowe – 500 000,00 zł;

c) wydatki w roku 2028 wyniosą – 13 634 190,00 zł, w tym:

- bieżące – 13 134 190,00 zł;

- majątkowe – 500 000,00 zł.

Komisja Budżetowa stwierdza, że w/w projekt uchwały spełnia podstawowe wymagania formalne w zakresie przedmiotu regulacji przepisów określonych w ustawie o finansach publicznych. Ponadto stwierdza, że podstawowe wartości przyjęte dla roku 2025 znajdują uzasadnienie w projekcie budżetu na rok 2025 i są z nim zgodne.

Wobec powyższego, po przeprowadzonej analizie i dyskusji Komisja Budżetowa nie wnosi uwag i projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rudka na lata 2025 – 2028 opiniuje pozytywnie.

Ad. 3) Przedstawiony projekt uchwały w sprawie budżetu Gminy na rok 2025 został opracowany zgodnie z uchwałą Rady Gminy w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej Gminy Rudka oraz ustawą o finansach publicznych.

Projekt budżetu na rok 2025 przewiduje plan dochodów w wysokości 21 847 199,00 zł, z tego:

- 12 098 647,00 zł – jako dochody bieżące

- w tym: 979 884,00 zł na zadania zlecone,

- 9 748 552,00 zł – jako dochody majątkowe.

Plan wydatków w projekcie budżetu na rok 2025 przewidywany jest w wysokości 25 077 695,00 zł, z tego:

- 12 219 884,00 zł – jako wydatki bieżące

- w tym: 979 884,00 zł na zadania zlecone,

- 12 857 701,00 zł – jako wydatki majątkowe.

Projekt budżetu na rok 2025 Projekt przewiduje utworzenie rezerw budżetowych w następujących wysokościach:

- 27 000,00 zł – rezerwa ogólna,

- 26 000,00 zł – rezerwa celowa przeznaczona na zarządzanie kryzysowe.

W roku 2025 przewidywany deficyt budżetu gminy w wysokości 3 230 496,00 zł, zostanie pokryty:

- wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3 209 431,00 zł.

- przychodami jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 21 065,00 zł.

Ponadto projekt budżetu Gminy na rok 2025 ustala:

- dochody w kwocie 30 000,00 zł z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, z tytułu wpływów części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w kwocie 7 000,00 zł oraz wydatki w kwocie 36 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych;

- wydatki w kwocie 1 000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

- dochody w kwocie 1 500,00 zł i wydatki w kwocie 1 500,00 zł związane z realizacją zadań określonych ustawą Prawo ochrony środowiska.

- dochody w kwocie 460 274,00 zł z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, które przeznacza się na pokrycie kosztów systemu gospodarowania odpadami komunalnymi określonych ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach.

- plan dochodów i wydatków dla wyodrębnionego rachunku dochodów oświatowych jednostek budżetowych w kwocie 145 700,00 zł;

Projekt budżetu na rok 2025 przewiduje następujące dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych:

- podmiotowa dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce w kwocie 142 820,00 zł,
- celowa dla Komendy Powiatowej Policji w Bielsku Podlaskim – 5 700,00 zł,
- celowa dla Parafii Rzymskokatolickiej p.w. Trójcy Przenajświętszej w Rudce – 1 150 000,00 zł.

W zakresie inwestycji projekt budżetu Gminy na rok 2025 przewiduje wydatki w kwocie 11 702,01 zł na następujące inwestycje:

- „Remont drogi gminnej nr 108120B (ul. Szkolna) w m. Rudka – 1 750 000,00 zł,
- „Remont drogi gminnej nr 108119B (ul. Wolności) w m. Rudka w zakresie istniejących chodników, zjazdów i placów manewrowych” – 300 000,00 zł,
- „Przebudowa drogi gminnej Nr 108125B w miejscowości Olendy” – 1 590 717,00 zł,
- „Zakup brony aktywnej do utrzymania dróg gminnych” – 60 000,00 zł,
- „Zakup wyposażenia do magazynku pracowników gospodarki komunalnej” – 25 000,00 zł,
- „Termomodernizacja budynku użyteczności publicznej na terenie Gminy Rudka” – 1 736 798,00 zł,
- „Modernizacja budynku Urzędu Gminy Rudka” – 50 000,00 zł,
- „Modernizacja serwerowni w budynku Urzędu Gminy Rudka” – 10 000,00 zł,
- „Zakup samochodu” – 70 000,00 zł,
- „Wykorzystanie odnawialnych źródeł energii i poprawa efektywności energetycznej obiektów oświatowych i budynku użyteczności publicznej w Rudce” – 5 627 346,00 zł,
- „Zakup i montaż nagłośnienia w Szkole Podstawowej im. Jana Pawła II w Rudce” – 30 000,00 zł

- „Modernizacja budynku przedszkola w m. Rudka” – 25 000,00 zł,
- „Modernizacja przepompowni ścieków na terenie Gminy Rudka” – 100 000,00 zł,
- „Modernizacja Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych w Rudce” – 30 000,00 zł,
- „Modernizacja pomieszczeń Gminnej Biblioteki Publicznej w Rudce” – 30 000,00 zł,
- „Odbudowa (renowacja) zabytków” – 167 140,00 zł,
- „Modernizacja boiska Orlik w Rudce” – 100 000,00 zł.

Mając na uwadze stan finansów gminnych Komisja Budżetowa zwraca uwagę na efektywne i oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi, zgodnie z Ustawą o finansach publicznych, która określa, iż w toku wykonywania budżetu jednostki samorządu terytorialnego obowiązują odpowiednie zasady gospodarki finansowej, które mają na celu dokonywanie wydatków w granicach kwot określonych w planie finansowym z uwzględnieniem prawidłowo dokonanych przeniesień i zgodne z planem.

Po przeprowadzonej dyskusji i analizie przedłożonego projektu budżetu Gminy na rok 2025, po zapoznaniu się z protokołami poszczególnych Komisji oraz po wysłuchaniu wyjaśnień udzielonych przez Panią Skarbnik i Pana Wójta Gminy Rudka, Komisja Budżetowa nie wnosi uwag i przedłożony projekt budżetu Gminy na rok 2025 opiniuje pozytywnie.

Na tym posiedzenie komisji zakończono i protokół podpisano.

- | | |
|---|--|
| 1. Przewodniczący Komisji - Jerzy J. Stępkowski |  |
| 2. Członek Komisji - Jan F. Filipowicz |  |
| 3. Członek Komisji - Michał Pampuch |  |

