

Panie Przewodniczący, w wielkim skrócie przedstawię informacje dotyczące realizacji budżetu za 2013 rok. Planowane dochody zostały zrealizowane w 99,08 %. Istotne rozbieżności w wykonaniu obejmują dział 010, 750, 921. W dziale 750 planowana była dotacja w formie refundacji za realizację projektu w ramach programu Rozwój Polski Wschodniej. Dotacja ta wpłynęła w styczniu 2014 roku. W dziale 010 nie uzyskaliśmy dochodów z dotacji na projekt realizowany w Dzierdżiówce. W dziale 921 plan dochodów był ustalony zbyt wysoki.

Dochody własne zostały wykonane i tak w dziale 700 102,94% zakładanego planu, w dziale najważniejszym 756, czyli nasze podatki 105,20 % zakładanego planu.

Planowane wydatki zostały wykonane w 93,87 % zakładanego planu. Wydatki bieżące wykonane zostały w kwocie 21.682.669,46 zł, co stanowi 93,20 % planu. Wydatki majątkowe wykonane w kwocie 5.167.390,08 zł, co stanowi 96,81 % planu wydatków. Zadania inwestycyjne zostały wykonane, a pozostała kwota wydatków wynikała z oszczędności przetargowych. Szczegółowy opis zrealizowanych dochodów i wydatków zawiera opisowe sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013 rok.

Planowany deficyt po dokonanych zmianach w trakcie roku budżetowego wynosił 1.443.358,25 zł, natomiast po podliczeniu ostatecznie budżet zamknął się nadwyżką 60.445,93 zł.

Gmina na pokrycie deficytu zaciągnęła kredyt w wysokości 1.500.000,00 zł.

Łącznie zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów na koniec 2013 roku wynoszą 5.340.000,00 zł, w tym pożyczka zaciągnięta w Wojewódzkim Funduszu ochrony Środowiska 1.500.000,00 zł, kredyt bankowy zaciągnięty w BRE BANK Oddział Korporacyjny Rzeszów w wysokości 2.100.000,00 zł i kredyt zaciągnięty w ING Bank Śląski w wysokości 240.000,00 zł oraz kredyt w Mikołowskim Banku Spółdzielczym 1.500.000,00 zł.

Informacja o stanie mienia komunalnego została zaktualizowana o przyjęcie na stan działek m.in. przekazanych przez Wojewodę w wyniku komunalizacji oraz w wyniku sprzedaży działek.

Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu z wykonania budżetu i bilansu jednostkowego, czyli zbiorczego ze wszystkich jednostek, rachunku zysków i strat i zmian w funduszu jednostki.

Bilans z wykonania budżetu odzwierciedla stan środków na rachunku podstawowym, stan należności po stronie aktywów. Po stronie pasywów stan zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek, wynik wykonania budżetu za 2013 rok, skumulowany wynik budżetu z lat ubiegłych oraz inne pasywa tj. kwota subwencji oświatowej przekazana przez ministerstwo na styczeń 2014 roku.

Bilanse jednostkowe odzwierciedlają stan aktywów trwałych, w tym majątek netto po odliczeniu umorzenia tj. środki transportu, grunty, budynki, drogi, sieć kanalizacyjna i inne środki trwałe oraz stan inwestycji rozpoczętych. Aktywa obrotowe obrazują stan materiałów i towarów, stan wszystkich należności oraz stan środków na rachunkach bankowych poszczególnych jednostek oraz stan środków pieniężnych w drodze. Po stronie pasywów stan funduszu jednostki, wynik finansowy, stan zobowiązań z poszczególnych tytułów np. z tytułu wypłaty dodatkowego wynagrodzenia rocznego, stan kaucji gwarancyjnych oraz stan funduszu socjalnego. Rachunek zysków i strat przedstawia wyliczenie wyniku finansowego, który wylicza się odejmując koszty od przychodów poszczególnych jednostek.

Zestawienie zmian w funduszu obrazuje poszczególne zmiany jakie wpływają na zmniejszenie i zwiększenie funduszu.