

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Koźienicach
z dnia 12 kwietnia 2010 roku

w sprawie absolutorium dla Burmistrza Gminy Koźienice za 2009 rok.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Koźienicach działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 z późn. zm.) w dniach: 31 marca 2010r. oraz 08 i 12 kwietnia 2010r. na posiedzeniach Komisji – dokonała oceny wykonania budżetu Gminy za 2009r.

W posiedzeniach Komisji Rewizyjnej uczestniczyli:

- | | |
|---------------------------|-----------------------|
| 1. Kowalski Włodzimierz | – Przewodniczący |
| 2. Ośka Zenon | – W-ce Przewodniczący |
| 3. Krześniak Wiesław | – Członek Komisji |
| 4. Kuźnar Stanisław | – Członek Komisji |
| 5. Wołos Renata Katarzyna | – Członek Komisji |

Przedmiotem posiedzeń Komisji Rewizyjnej była ocena realizacji budżetu Gminy za 2009 rok na podstawie sprawozdania przedłożonego przez Burmistrza Zarządzeniem Nr 432/2010 z dnia 18 marca 2010 roku.

Komisja Rewizyjna dokonała oceny realizacji budżetu za 2009r. w zakresie:

1. Dochodów budżetowych,
2. Wydatków budżetowych,
3. Planów dotacji celowych oraz wydatków związanych z wykonywaniem zadań finansowych z zakresu administracji rządowej przekazanych ustawowo oraz wykonywanych na podstawie porozumień,
4. Przychodów i wydatków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Sprawozdanie Burmistrza zawiera 16 załączników niżej wyszczególnionych, które szczegółowo przedstawiają zrealizowane zadania wynikające z uchwalonego budżetu przez Radę Miejską oraz realizację uchwał związanych z budżetem:

- Załącznik Nr 1 – Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu,
- Załącznik Nr 2 – Sprawozdanie o dochodach budżetowych według źródeł,
- Załącznik Nr 3 – Sprawozdanie o dochodach budżetowych według szczegółowości określonej w układzie wykonawczym,
- Załącznik Nr 4 – Wydatki budżetowe według szczegółowości określonej w układzie wykonawczym,
- Załącznik Nr 5 – Wydatki inwestycyjne realizowane przez Gminę,
- Załącznik Nr 6 – Sprawozdanie opisowe z dotacji celowych,
- Załącznik Nr 7 – Sprawozdanie o nadwyżce – deficycie budżetu,
- Załącznik Nr 8 – Dotacje celowe oraz wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej,
- Załącznik Nr 9 – Przychody i koszty zakładów budżetowych,
- Załącznik Nr 10 – Dotacje celowe na zadania własne Gminy realizowane przez podmioty należące i nie należące do sektora finansów publicznych,
- Załącznik Nr 11 – Sprawozdanie z realizacji planu przychodów i kosztów Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej,

- Załącznik Nr 12 – Wykaz zobowiązań na dzień 31.12.2009r. z tytułu zaciągniętych pożyczek, kredytów i obligacji,
 Załącznik Nr 13 – Dotacje podmiotowe,
 Załącznik Nr 14 – Dotacje przedmiotowe,
 Załącznik Nr 15 – Dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego,
 Załącznik Nr 16 – Sprawozdanie opisowe z wykonania rzeczowego wydatków budżetowych.

Ad.1.

Uchwalony przez Radę Miejską plan dochodów na 2009 rok na Sesji w dniu 30 grudnia 2008r. uchwałą Nr XXIX/359/2008r. wynosił kwotę 114.873.742 zł w tym dochody własne na kwotę 60.028.878 zł, z tego:

- dochody własne – 60.028.878 zł z tego:
- dochody bieżące – 57.893.878 zł
- dochody majątkowe – 2.135.000 zł

Plan dochodów budżetowych po zmianach w wysokości 93.116.310 zł zrealizowano na kwotę 90.911.965,81 zł, co stanowi 97,63 % zaplanowanej kwoty.

Plan dochodów własnych (po zmianach wynosi kwotę 62.039.154 zł) zrealizowano na kwotę 60.931.709,43 zł, co stanowi 98,21% zaplanowanej kwoty:

- plan dochodów bieżących w wysokości 59.904.154 zł zrealizowano na kwotę 58.921.547,92 zł, co stanowi 98,36%,
- plan dochodów majątkowych w wysokości 2.135.000 zł zrealizowano 2.010.161,51 zł, co stanowi 94,15% planu.

W ogólnej kwocie zrealizowanych dochodów udział procentowy wynosi dla:

- dochodów własnych – 67,02%,
- subwencji ogólnej – 18,12%,
- dotacji celowych – 9,51%,
- środków z Unii Europejskiej – 4,20%,
- pozostałych dochodów – 1,15%.

Na poziom uzyskanych dochodów wpływ miały:

1) obniżenie górnych stawek podatków, które skutkowało zmniejszeniem dochodów w wysokości 3.726.244 zł, co stanowi 6% planowanych dochodów własnych, z tego:

- w podatku od nieruchomości 4,98%
- w podatku rolnym 0,51%
- w podatku od środków transportowych 0,51%

2) ulgi i zwolnienia (bez ulg i zwolnień ustawowych) – zmniejszenie dochodów o kwotę 128.584 zł, co stanowi 0,20% planowanych dochodów własnych,

3) umorzenia zaległości podatkowych – kwota 1.222.847 zł, co stanowi 1,97% planowanych dochodów własnych, rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności kwota – 57.416 zł, co stanowi 0,09% planowanych dochodów własnych.

Nieznaczne odchylenia od uchwalonego planu dochodów występują:

- w dziale 150 - Przetwórstwo przemysłowe dochody zrealizowano w 86,90%
- w dziale 600 - Transport i łączność dochody zrealizowano w 92,09%
- w dziale 750 - Administracja publiczna dochody zrealizowano tylko w 85,70%
- w dziale 900 - Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska dochody zrealizowano w 78,05%.

Stan zaległości podatkowych ogółem na 31.12.2009r. wynosił kwotę 2.027.940,95 zł i zwiększył się w porównaniu z 2008r. o kwotę – 1.014.611,24 zł.

Ad.2.

Uchwalony przez Radę Miejską plan wydatków na 2009r. w wysokości 131.890.928 zł przewidywał deficyt budżetowy w kwocie 17.017.186 zł.

Źródłem jego sfinansowania były przychody z zaciągniętych pożyczek i obligacji oraz wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym Gminy.

Plan wydatków po zmianach wynosił 99.251.622 zł; z czego zrealizowano kwotę 96.365.449,72 zł, co stanowi 97,09% planu ogółem.

Plan wydatków bieżących po zmianach wynosił 76.260.491 zł; z czego zrealizowano kwotę 73.460.995,35 zł, co stanowi 96,33%.

Plan wydatków majątkowych po zmianach wynosił 22.991.131 zł; z czego zrealizowano kwotę 22.904.454,37 zł, co stanowi 99,62 %.

Największy udział w zrealizowanych wydatkach przypada na działy:

- 801 Oświata i wychowanie	– 31,69%
- 852 Pomoc społeczna	– 11,18%
- 750 Administracja publiczna	– 11,52%
- 600 Transport i łączność	– 8,60%
- 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	– 14,75%
- 926 Kultura fizyczna i sport	– 6,15%
- 700 Gospodarka mieszkaniowa	– 4,29%
- na pozostałe działy przypada	– 11,82%

Wydatki zrealizowane w oparciu o plan profilaktyki przeciwdziałania alkoholizmowi wynoszą kwotę 537.407,18 zł tj. 95,34% zaplanowanych w wysokości 555.790 zł wydatków, natomiast osiągnięte dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wynoszą kwotę 521.663,95 zł, co stanowi 102,29% zaplanowanych dochodów.

Wydatki na zwalczanie narkomanii zaplanowano w kwocie 19.000 zł; z czego zrealizowano w kwocie 17.904,09 zł, co stanowi 94,23%.

Rozchody z tytułu spłat pożyczek i kredytów w 2009 roku wyniosły kwotę 3.059.091,60 zł, co stanowi 100% zaplanowanej kwoty.

Obciążenie budżetu spłatą zadłużenia wyniosło 3,66% planowanych dochodów budżetowych na 2009 r. i mieściło się w granicach progu określonego w art.169 ustawy o finansach publicznych.

Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek, i emisji obligacji komunalnych na koniec 2009r. wynosiły kwotę 11.147.000 zł, co stanowi 12,26% wykonanych dochodów na 2009r. tj. poniżej progu określonego w art. 170 ustawy o finansach publicznych.

Nie stwierdzono przekroczeń planu wydatków budżetowych.

W wyniku realizacji budżetu na koniec 2009r. powstał deficyt budżetowy w kwocie 5.453.483,90 zł, który został sfinansowany przychodami z tytułu emisji obligacji komunalnych i wolnych środków.

W sprawozdaniu o stanie zobowiązań za 2009r. wykazano wymagalne zobowiązania, które wynoszą:

1/ Kozienickie Centrum Kultury, Rekreacji i Sportu	– 114.686,01 zł
2/ Urząd Miejski w Kozienicach	– 6.883,49 zł (jako nadpłaty z tytułu podatków)

Ad.3.

Plan dotacji celowych i rozwojowych ogółem wynosił kwotę 8.671.305 zł, został zrealizowany w kwocie 8.647.441,76 zł, co stanowi 99,79%.

Ad.4.

Gminny Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej

Stan funduszu na początek 2009r. wynosił kwotę - 696.915,84 zł. Plan przychodów po zmianach wynosił kwotę 7.819.186 zł i wykonany został w 99,31% tj. w kwocie 7.765.400,13 zł.

Plan kosztów po zmianach wynosił kwotę 8.509.382 zł i wykonany został w 99,33% tj. w kwocie 8.452.505,29 zł.

W ogólnej kwocie wydatków z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej wydatki majątkowe stanowią 19,75%.

Stan środków Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na 31.12.2009r. wynosił kwotę 9.810,68 zł.

Wydatki z Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej realizowane były zgodnie z planem uchwalonym przez Radę Miejską.

Po przeanalizowaniu przedłożonego przez Burmistrza materiału z wykonania budżetu za 2009 rok i złożeniu dodatkowych wyjaśnień przez Burmistrza Gminy, Skarbnika Gminy oraz Dyrektorów Wydziałów Urzędu Miejskiego - Komisja Rewizyjna stwierdza, że budżet został wykonany prawidłowo tak po stronie dochodów jak i wydatków.

Komisja Rewizyjna nie wnosi żadnych uwag i wniosków.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Kozienicach po rozpatrzeniu sprawozdania Burmistrza z wykonania budżetu Gminy Kozienice za rok 2009 przystąpiła do głosowania nad wnioskiem w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi za rok 2009.

W głosowaniu udział wzięło pięciu członków Komisji Rewizyjnej.

Za udzieleniem absolutorium głosowało 4 członków Komisji, przeciw 0, wstrzymujących się 1.

Upoważnia się Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Pana Włodzimierza Kowalskiego do przekazania niniejszego wniosku Przewodniczącemu Rady Miejskiej w Koźlenicach, celem przekazania Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Radomiu i odczytaniu wniosku na Sesji Rady Miejskiej.

Podpisy Członków Komisji Rewizyjnej :

1. Kowalski Włodzimierz – Przewodniczący _____

2. Ośka Zenon – W-ce Przew. _____

Członkowie:

3. Krześniak Wiesław _____

4. Kuźnar Stanisław _____

5. Wołos Renata Katarzyna _____