

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Połańcu
z dnia 17 maja 2019 roku

**w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Połaniec
za 2018 rok**

Na podstawie art. 18 a, ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506) Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdań z wykonania budżetu Miasta i Gminy Połaniec i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego za 2018 rok

**Wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy
Połaniec z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok**

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonaniem budżetu Gminy za 2018 rok i przeprowadzeniu kontroli oceniła jego realizację następująco:

Plan dochodów budżetowych wynosił 86 362 838,56 zł i został wykonany na kwotę 77 451 571,08 zł, co stanowi 89,68 % i przedstawia się jak niżej:

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu	% udziału w doch. budżetu	Dochód na 1 mieszkańca (11 815 m)
1.	Dochody własne	41 127 886,00	34 843 865,23	84,72	45,00	2 949,12
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	11 455 855,96	11 435 876,51	99,83	14,77	967,91
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	14 922 644,62	14 383 086,70	96,38	18,57	1 217,36
4.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	5 816 346,98	4 582 966,82	78,79	5,92	387,89

5.	Dotacje celowe otrzymane z powiatu	265 529,00	265 529,00	100	0,34	22,47
6.	Subwencje	8 848 231,00	8 848 231,00	100	11,42	748,90
7.	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji Gminy pozyskane z innych źródeł	3 518 689,00	2 683 001,30	76,25	3,46	227,09
8.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	289 255,00	289 255,00	100	0,37	24,48
9.	Pozostałe dochody	100 586,00	97 542,52	96,97	0,12	8,26
10.	Dotacje z państwowych funduszy celowych	17 815,00	22 217,00	124,71	0,03	1,88
11.	Ogółem	86 362 838,56	77 451 571,08	89,68	100	6 555,36

Gmina posiada zaległości, które ze względu na rodzaj przedstawiają się następująco:

- stan zaległości z tytułu podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości wynosi 298 886,95 zł,
- kwota zaległości z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych wynosi 249 833,53 zł i dotyczy głównie mieszkań socjalnych,
- pozostałe zaległości wynoszą 93 078,40 zł,
- stan zaległości z tytułu opłaty karty podatkowej wynosi 9 901,22 zł,
- stan zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wynosi 75 255,50 zł,
- stan zaległości z tytułu innych opłat lokalnych 38 449,30 zł,
- stan zaległości z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej 1 006 535,73 zł
- stan zaległości z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia 33 399,42 zł
- należne na dzień 31 grudnia 2018 roku odsetki od zaległości wynoszą 192 092,15 zł.

Ogółem stan zaległości na dzień 31.12.2018 roku wynosił 1 997 432,20 zł. Referat Finansowy w celu ściągnięcia zaległości wystawił 992 upomnienia na kwotę 441 642,70 zł, oraz 9 tytułów wykonawczych na kwotę 23 475,48 zł, wystawiono 175 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 1 621 762,46 zł, oraz wystawiono 37 not odsetkowych na kwotę 245,07 zł.

Komisja Rewizyjna zaleca, aby Referat Finansowy tak prowadził postępowanie egzekucyjne, by utrzymać trend corocznego obniżania zobowiązań wobec Gminy.

W 2018 roku Gmina Połaniec zaciągnęła kredyt w wysokości 6 560 000 zł oraz spłacała następujące zadłużenia:

Wierzyciel	Kwota spłaty w zł.	Koszty obsługi w zł.
WFOŚiGW	76 218,00	6 247,79
WFOŚiGW	80 062,70	5 259,03
Bank spółdzielczy w Połańcu	750 000,00	13 425,00
Bank spółdzielczy w Itży	1 200 000,00	158 021,70
Odsetki od limitu w r-ku bieżącym		8 280,42
Razem	2 106 280,70	191 233,94

W ciągu roku 2018 Burmistrz Miasta i Gminy skorzystał z upoważnienia Rady Miejskiej i dokonywał przeniesień w planie wydatków między rozdziałami i grupami tego samego działu. Zmiany te były dokonywane w ciągu roku w miarę zachodzących potrzeb.

Wykonanie wydatków budżetowych w 2018 roku, wyniosło 85 406 041,85 zł na plan 93 760 234,16 zł, co stanowi 91,09 % planu .

Na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę 22 491 417,28 zł, co stanowi 26,33 % wydatków wykonanych ogółem.

Wydatkowanie budżetu Komisja podzieliła następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realiz. planu	% udziału w wyd. ogólnych
1.	Wydatki majątkowe i remonty	23 394 825,00	22 961 059,35	98,15	26,88
2.	Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od płac	29 076 431,00	27 147 067,16	93,36	31,79
3.	Pozostałe wydatki	41 288 978,16	35 297 915,34	85,49	41,33
	Ogółem	93 760 234,16	85 406 041,85	91,09	100

Do ważniejszych wydatków budżetowych związanych z bieżącą działalnością gminy należą wydatki przeznaczone na:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
1.	Rolnictwo	180 902,56	166 804,54	92,21
2.	Dostarczanie wody	933 000,00	610 121,25	65,39
3.	Transport	250 000,00	183 247,92	73,30
4.	Gospodarka mieszkaniowa	993 259,00	886 648,66	89,27
5.	Działalność usługowa	249 114,00	141 423,66	56,77
6.	Informatyka	121 200,00	91 888,31	75,81
7.	Administracja publiczna	6 813 518,00	6 492 601,83	95,29
8.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	97 622,00	81 008,12	82,98
9.	Bezpieczeństwo publiczne	674 358,00	355 975,20	52,79
10.	Obsługa długu i poręczenia	656 760,00	191 233,94	33,80
11.	Rezerwa	20 058,87	----	----
12.	Wpłata subwencji równoważącej „Janosikowe” oraz rezerwa	1 746 515,00	1 746 515,00	100
13.	Oświata i wychowanie	22 005 521,36	20 077 300,09	91,24
14.	Ochrona zdrowia	490 280,00	240 407,32	49,03
15.	Pomoc społeczna	6 263 876,61	5 357 891,26	85,54
16.	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	3 914 006,76	3 520 434,31	89,94
	Rodzina	11 808 022,00	11 375 451,48	96,34
17.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 738 856,00	6 350 421,96	82,06
18.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 314 209,00	2 173 249,40	93,91
19.	Kultura fizyczna i sport	3 094 330,00	2 872 000,32	92,81
	Ogółem	70 365 409,16	62 914 624,57	89,41

Najważniejsze zadania inwestycyjne to:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady
1.	<i>Rozbudowa pływalni</i>	13 042 959,28
2.	<i>Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej</i>	2 281 813,20
3.	<i>Zakup gruntów</i>	2 752 389,40
4.	<i>Poprawa jakości systemów wczesnego reagowania i ratownictwa w gminie Połaniec</i>	898 400,00
5.	<i>Podniesienie jakości kształcenia poprzez poprawę warunków infrastruktury edukacyjnej</i>	2 650 037,65
6.	<i>Budowa oświetlenia na terenie gminy Połaniec</i>	293 303,95

W toku kontroli realizacji wydatków Komisja nie stwierdziła przekroczeń planu rocznego. Stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na 31 grudnia 2018 roku wynosił 13 610 000 zł. Dodatkowo w związku z tym, iż zgodnie ze sprawozdaniem Rb – 28S i Rb-Z kwota zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12. 2018 roku wynosiła 1 293 627,16 kwota długu zwiększyła się do wartości 14 903 627,16 zł. W dniu 6 maja dokonano korekty sprawozdań RB – 27 S oraz Rb-Z zgodnie , z którą wartość zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2018 roku wynosi 538 128,38, co daje kwotę długu na 31 grudnia 2018 roku w wysokości 14 148 128,38 zł.

W 2018 roku Miasto i Gmina Połaniec udzieliło 60 zamówień publicznych na łączną kwotę netto 17 878 623,88 zł. Wśród tych zamówień było 49 udzielonych w trybie przetargu nieograniczonego na kwotę netto – 17 229 714,80 zł oraz 11 zamówień udzielonych w trybie zamówienia z wolnej ręki na kwotę netto – 648 909,08 zł.

Po przeanalizowaniu sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok łącznie z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacji o stanie mienia komunalnego, z której spostrzeżenia i uwagi zawarte zostały w niniejszej opinii, Komisja Rewizyjna wnioskuje o przyjęcie wyżej wymienionych sprawozdań oraz o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy za 2018 rok.

Podpisy członków Komisji:

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

1. Andrzej Wawrzyniec *Wawrzyniec Andrzej*

Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Andrzej Baran *Baran A*

2. Jacek Radosław Mazur *nieobecny*

3. Izabela Agnieszka Płonka *Płonka I.*

4. Joanna Małgorzata Witek *Joanna Witek*

