

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Połańcu
z dnia 28 maja 2024 roku

**w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Połaniec
za 2023 rok**

Na podstawie art. 18 a, ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 609 z późn. zm) Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdań z wykonania budżetu Miasta i Gminy Połaniec i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego za 2023 rok

Wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Połaniec z tytułu wykonania budżetu za 2023 rok

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonaniem budżetu Gminy za 2023 rok i przeprowadzeniu kontroli oceniła jego realizację następująco:

Plan dochodów budżetowych wynosił 110 228 632,08 zł i został wykonany na kwotę 101 786 762,41 zł, co stanowi 92,43 % i przedstawia się jak niżej:

Lp	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realiza cji planu	% udziału w doch. budżetu	Dochód na 1 mieszkańca (11 349 m)
1.	Dochody własne	61 499 807,00	55 100 831,75	89,60	54,13	4 855,13
2.	Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu Państwa	14 663 964,00	14 663 964,00	100,00	14,41	1 292,09
3.	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa	10 545 179,22	10 478 386,32	99,37	10,29	923,29
4.	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich	5 803 733,00	3 739 306,00	64,43	3,67	329,48
5.	Dotacje celowe	319 640,00	326 105,09	102,02	0,32	28,73

	otrzymane z powiatu					
	Dotacje celowe otrzymane z województwa	85 000,00	83 139,67	97,81	0,10	7,33
6.	Subwencje	10 373 642,00	10 373 642,00	100	10,20	914,06
7.	Środki z państwowych funduszy celowych	261 120,00	264 830,64	101,42	0,26	23,35
8.	Środki na uzupełnienie dochodów gmin	2 185 688,30	2 185 688,30	100	2,14	192,59
9.	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19	59 128,06	55 550,28	93,95	0,05	4,89
10.	Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie zadań w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy	944 568,50	937 000,28	99,20	0,92	82,56
11.	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin pozyskane z innych źródeł	3 454 734,00	3 556 647,00	102,95	3,49	313,39
12.	Pozostałe dochody	32 428,00	21 671,08	66,83	0,02	1,90
13.	Ogółem	110 228 632,08	101 786 762,41	92,34	100	8 968,79

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

W 2023 roku Gmina Połaniec spłacała następujące zadłużenia:

Wierzyciel	Kwota spłaty w zł.	Koszty obsługi w zł.
Bank spółdzielczy w Połaniecu	1 312 000 zł	61 641,81 zł
Bank spółdzielczy w Połaniecu	2 053 332 zł	378 264,18 zł
Razem	3 365 332 zł	439 905,99 zł

Zaległości wobec Gminy wyniosły na koniec roku 2 031 303,03 zł. Zaległości te ze względu na rodzaj przedstawiają się następująco:

- stan zaległości z tytułu podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości wynosi 123 667,08 zł,
- kwota zaległości z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych wynosi 284 502,94 zł i dotyczy głównie mieszkań socjalnych,

- stan zaległości z tytułu opłaty karty podatkowej wynosi 4 049,46 zł,
- stan zaległości z tytułu podatku od środków transportowych wynosi 65 695,28 zł,
- stan zaległości z tytułu innych opłat lokalnych 109 255,72 zł,
- stan zaległości z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej 1 169 673,92 zł,
- stan zaległości z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego i wyżywienia 14 213 zł,
- pozostałe zaległości wynoszą 23 556 zł
- należne na dzień 31 grudnia 2023 roku odsetki od zaległości wynoszą 236 689,63 zł.

W kilku przypadkach na wniosek podatników odroczone terminy płatności lub rozłożono na raty. Kłopoty z płaceniem podatku od nieruchomości mają osoby posiadające znaczne obszary gruntów i duże powierzchnie budynków związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą. W celu ściągnięcia zaległości wystawiono 865 upomnień na kwotę 885 767,28 zł, wystawiono 5 tytułów wykonawczych na kwotę 32 990,30 zł, wystawiono 179 wezwań do zapłaty na łączną kwotę 1 473 783,66 zł, wystawiono 27 noty odsetkowe na kwotę 229,72 zł.

W ciągu roku 2023 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 2023 roku, wyniosło 108 162 913,29 zł na plan 117 031 372,41 zł, co stanowi 92,42 % planu .

Na wydatki majątkowe wydatkowano kwotę 27 900 479,24 zł, co stanowi 25,79 % wydatków wykonanych ogółem.

Wydatkowanie budżetu Komisja podzieliła następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realiz. planu	% udziału w wyd. ogólnych
1.	Wydatki majątkowe	31 426 515,33	27 900 479,24	88,78	25,79
2.	Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	47 432 076,57	45 558 307,17	96,05	42,12
3.	Wydatki związane z realizacją zadań statutowych	25 465 361,85	22 614 416,04	88,80	20,91
4.	Pozostałe wydatki	12 707 418,66	12 089 710,84	95,14	11,18
	Ogółem	117 031 372,41	108 162 913,29	92,42	100

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie	% realizacji planu
1.	Rolnictwo	282 690,36	280 742,11	99,31
2.	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 733 000,00	1 643 569,61	94,83
3.	Transport	730 803,58	557 248,82	76,25
4.	Gospodarka mieszkaniowa	649 998,66	603 032,53	92,77
5.	Działalność usługowa	293 294,00	249 599,27	79,89
6.	Informatyka	271 300,00	216 752,49	92,00
7.	Administracja publiczna	13 659 690,60	13 006 545,66	95,22
8.	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	117 263,00	114 140,80	97,34
9.	Bezpieczeństwo publiczne	691 370,00	453 915,56	65,65
10.	Obsługa długu i poręczenia	648 960,00	439 905,99	67,79
11.	Różne rozliczenia	30 196,20	10 196,20	33,77
12.	Oświata i wychowanie	31 647 259,67	29 493 581,49	93,19
13.	Ochrona zdrowia	759 997,00	485 688,49	63,91
14.	Pomoc społeczna	6 029 171,14	5 956 851,68	98,80
15.	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	728 926,00	724 892,96	99,45
16.	Edukacyjna opieka wychowawcza	152 621,87	106 367,15	69,67
17.	Rodzina	6 404 603,00	6 212 321,79	97,00
18.	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 421 475,00	6 676 692,41	89,96
19.	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4 253 567,00	4 042 695,76	95,04
20.	Kultura fizyczna i sport	9 098 670,00	8 987 693,28	98,78
	Ogółem	85 604 857,08	80 262 434,05	93,76

Najważniejsze zadania inwestycyjne to:

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady
1.	Wzrost wykorzystania odnawialnych źródeł energii na terenie gmin partnerskich Połańca, Oleśnicy, Łubnic i Stopnicy	157 038,00
2.	Budowa dróg gminnych na Osiedlu Krakowskim w Połańcu	4 475 139,90
3.	Budowa dwóch dróg gminnych na osiedlu w rejonie ul. Zrębińskiej w Połańcu	1 532 008,33
4.	Przebudowa dróg gminnych nr 366117T i 366123T w msc Zrębin	548 727,60
5.	Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych	135 300,00
6.	Budowa sieci wodociągowej w msc. Połanie, ul. Daszyn, Ruszcza, Kraśnik oraz przydomowych przepompowni ścieków na terenie gminy Polanec	732 664,33
7.	Zakup gruntów	2 864 103,90
8.	Objęcie udziałów SIM SMS Spółka zo.o. z siedzibą w Jedrzejowie	3 000 000,00
9.	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej ZPOR	6 797 205,85
10.	Zakup samochodu na potrzeby UMIG Polanec	128 500,00
11.	Zakup mikrobusa dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych	251 815,00
12.	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Szkole Podstawowej w Zrębinie	2 533 848,24
13.	Budowa wodociągów w msc. Wymysłów i Ruszcza	304 313,81
14.	Wykonanie przyłączy ks wraz przydomowymi pompowniami ścieków	208 508,85
15.	Adaptacja pomieszczeń w budynku CKiSz w Połańcu pod działalność kulturalną	2 384 524,64
16.	Objęcie udziałów w Przedsiębiorstwie Usług Komunalnych spółka z o.o w Połańcu	50 000,00
17.	Dokapitalizowanie PGK w Połańcu	60 000,00

W toku kontroli realizacji wydatków Komisja nie stwierdziła przekroczeń planu rocznego. Stan zadłużenia z tytułu zaciągniętych kredytów na 31 grudnia 2023 roku wynosił 10 825 995,33 zł.

W 2023 roku Miasto i Gmina Połaniec udzieliło 35 zamówień publicznych na łączną kwotę netto 40 111 580 zł. Wśród tych zamówień było 7 udzielonych w trybie przetargu nieograniczonego na kwotę netto – 7 425 669,45 zł oraz 28 zamówień udzielonych w trybie podstawowym na kwotę netto – 32 685 910,55 zł.

Po przeanalizowaniu sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2023 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 2023 rok.

Podpisy członków Komisji:

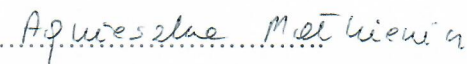
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Jan Makuła



Wiceprzewodniczący Komisji Rewizyjnej

Agnieszka Katarzyna Małkiewicz



Członek Komisji Rewizyjnej

Marek Maj

