

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Chęcinach
z dnia 03.06. 2022 roku

w sprawie udzielenia absolutorium
Burmistrzowi Gminy i Miasta Chęciny za rok 2021

Na podstawie art.18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) Komisja Rewizyjna po wnikliwej analizie n/w dokumentów

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Chęciny za 2021 rok
 2. Sprawozdań finansowych za 2021 rok
 3. Informacji o stanie mienia jednostki
 4. Opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach
- oraz wrywkowej kontroli wydatków związanych z funkcjonowaniem Urzędu Gminy i Miasta w Chęcinach oraz wydanych decyzji dotyczących umorzeń podatkowych wnioskuje o:

udzielenie absolutorium
dla Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny
z tytułu wykonania budżetu za 2021 rok

Uzasadnienie

W wyniku analizy danych zawartych w wyżej wymienionych dokumentach przedłożonych przez Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny za 2021 rok, Komisja Rewizyjna stwierdza, że zaplanowane dochody budżetowe w 2021 roku zostały wykonane w kwocie zł – 98 745 942,41 co stanowi 105,16% planu rocznego, z tego:

1. Dochody bieżące – 76 800 210,57 zł, tj. 102,47% planu rocznego, w tym:

- podatki i opłaty – 14 488 221,19 zł, tj. 103,05% planu rocznego
 - subwencje ogólne z budżetu państwa – 20 132 454 zł, tj. 100% planu rocznego,
- Z czego:

- a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin – 12 516 076,00 zł, tj. 100% planu rocznego,
- b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 5 122 125,00 zł, tj. 100% planu rocznego,
- c) środki na uzupełnienie dochodów gmin - 2 494 253 zł, tj. 100% planu rocznego,

- dotacje i środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł - 24 232 679,04 zł tj. 99,46% planu rocznego.

2. Dochody majątkowe wykonano – 21 945 731,84 zł tj. 115,77% planu rocznego.

Skutki ulg i obniżeń stawek podatkowych w 2021 roku:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę zł – 1 142 220,12 w tym:
 - w podatku od nieruchomości kwota zł – 736 739,94
 - w podatku rolnym kwota zł. – 508,74
 - w podatku leśnym kwota zł. – 2 043,03
 - w podatku od środków transportowych kwota zł – 402 928,41
- skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę zł – 187 951,57
- rozłożenia na raty, odroczenie terminu płatności za okres sprawozdawczy stanowią kwotę zł – 0
- umorzenia zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy stanowią kwotę zł – 890,60

Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wykonano w kwocie zł – 236 374,20 co stanowi 102 45% planu rocznego, natomiast dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w kwocie zł – 2 764 176,21, co stanowi 96,19,% planu rocznego.

Szczegółowe dane dotyczące realizacji dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej obrazuje poniższe zestawienie:

Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów budżetu gminy i miasta za 2021 r.

Dział	Tytuł	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	272 870,85	272 870,85	100
020	LEŚNICTWO	2 348,39	2348,39	100
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	2 940,11	2 969,11	100,99
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	4 767 173,90	10 222 224,07	214,43
630	TURYSTYKA	2 071 706,00	2 264 427,85	109,30
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 800 726,29	2 802 361,49	100,06
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	5 500,00	5 500,00	100
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	281 321,77	973 857,40	346,17
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 120,0	3 120,0	100
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	4 397,19	4 397,34	100

756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	24 464 615,72	25 617 451,38	104,71
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	26 678 022,42	26 679 972,03	100,01
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	2 702 486,20	2 730 930,91	101,05
851	OCHRONA ZDROWIA	2 962 574,60	467 182,24	15,77
852	POMOC SPOŁECZNA	1 219 636,06	1 184 730,21	97,14
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	55 165,00	44 739,08	81,10
855	RODZINA	21 811 045,00	21 737 559,14	99,66
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I CHRONA ŚRODOWISKA	3 656 665,16	3 541 450,73	96,85
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	126 821,45	175 132,68	138,09
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	12 902,43	12 717,51	98,57
	Razem:	93 902 038,54	98 745 942,41	105,16

Wskaźniki wykonania planu dochodów w ujęciu poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej wskazują, że realizacja dochodów budżetowych przebiegała na zróżnicowanym poziomie.

Na zalegających w podatkach i opłatach wystawiono upomnienia i tytuły wykonawcze.

Planowane wydatki budżetowe w 2021 roku zostały wykonane w kwocie zł – 83 641 616,33 co stanowi 79,39% planu rocznego z tego:

1. Wydatki bieżące – 66 584 590,01 zł tj. 94,69% planu rocznego, w tym:

a) dotacje – 6 557 937,49 zł tj. 97,42% planu rocznego,

b) wydatki na obsługę długu – 538 643,24 zł tj. 86,33% planu rocznego.

2. Wydatki majątkowe – 17 057 026,32 zł tj. 48,69% planu rocznego.

Wydatki w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zostały zrealizowane na zróżnicowanym poziomie. Zróżnicowanie poziomu wykonania wydatków budżetowych w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej wynika z zawartych umów i porozumień.

W wyniku analizy wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej nie stwierdzono przekroczeń do wielkości planowanych, co wskazuje na realizację wydatków zgodnie z przepisami ustawy o finansach publicznych i ustawą prawo zamówień publicznych.

Szczegółowe zestawienie planowanych i wykonanych wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawia poniższa tabela:

Zestawienie planowanych i wykonanych wydatków budżetu gminy i miasta za 2021 r.

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	688 050,81	568 841,83	82,67
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	58 188,84	43 456,33	74,68
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	21 077 889,97	11 171 347,95	53
630	TURYSTYKA	2 295 934,17	2 026 943,36	88,28
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	562 772,80	354 546,59	63
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	244 582,00	71 000,00	29,03
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	6 798 532,10	6 554 218,93	96,41
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 120,00	3 120,00	100
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	694 426,73	439 563,92	63,3
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	623 902,45	538 643,24	86,33
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	67 963,18	0	0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 238 195,59	21 606 177,3	92,98
851	OCHRONA ZDROWIA	5 291 543,03	803 000,02	15,18
852	POMOC SPOŁECZNA	3 291 441,60	3 047 721,90	92,60
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	880 395,23	823 991,77	93,59
855	RODZINA	22 675 831,81	22 471 270,46	99,1
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	13 547 759,43	10 050 067,42	74,18
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 839 775,83	1 659 023,04	90,18
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 476 637,05	1 408 682,27	95,4
RAZEM:		105 356 942,62	83 641 616,33	79,39

Różnica między wykonanymi dochodami a wykonanymi wydatkami budżetowymi w 2021 roku stanowi nadwyżkę budżetową w kwocie zł – 15 104 326,08 przy planowanym deficycie w wysokości – 11 454 904,08 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano spłaty zobowiązań z tytułu wykupu obligacji, spłaty pożyczki w kwocie zł – 4 178 529,31.

Zobowiązania według tytułów dłużnych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą ogółem 38 800 000,00 zł.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Chęcinach w 2021 roku uzyskał przychody w wysokości 5 298 388,05 zł. Koszty zakładu budżetowego stanowią kwotę 5 576 836,65 zł.

Szczegółowa analiza wykonania budżetu wykazała, że wydatki ponoszone były zgodnie z zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Reasumując, Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia wykonanie budżetu za 2021 rok i wnioskuje jak na wstępie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Zofia Stokowiec.....

Członkowie Komisji Rewizyjnej

Dariusz Dudek.....

Tomasz Lasa.....*Tomasz Lasa*

Chęciny, 03.06.2022 r.

Wzrostowa analiza wykonania budżetu w
zakresie zadań, za których realizację
Krajowa Komisja Polityki
Budżetowej jest odpowiedzialna

Wzrostowa analiza wykonania budżetu w
zakresie zadań, za których realizację
Krajowa Komisja Polityki
Budżetowej jest odpowiedzialna

Wzrostowa analiza wykonania budżetu w
zakresie zadań, za których realizację
Krajowa Komisja Polityki
Budżetowej jest odpowiedzialna

Wzrostowa analiza wykonania budżetu w
zakresie zadań, za których realizację
Krajowa Komisja Polityki
Budżetowej jest odpowiedzialna