

**Wniosek**  
**Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Chęcinach**  
**z dnia 02 czerwca 2023 roku**

**w sprawie udzielenia absolutorium**  
**Burmistrzowi Gminy i Miasta Chęciny za rok 2022**

Na podstawie art.18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 40) Komisja Rewizyjna po analizie n/w dokumentów

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Chęciny za 2022 rok
2. Sprawozdań finansowych za 2022 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 wnioskuje o:

**udzielenie absolutorium**  
**dla Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny**  
**z tytułu wykonania budżetu za 2022 rok**

**Uzasadnienie**

W wyniku analizy danych zawartych w wyżej wymienionych dokumentach przedłożonych przez Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny za 2022 rok, Komisja Rewizyjna stwierdza, że zaplanowane dochody budżetowe w 2022 roku zostały wykonane w kwocie zł – 93 518 551,61 co stanowi 96,27% planu rocznego, z tego:

1. Dochody bieżące – 87 608 275,16 zł, tj. 97,46% planu rocznego, w tym:
  - podatki i opłaty – 16 324 897,45 zł, tj. 99,62% planu rocznego
  - subwencje ogólne z budżetu państwa – 20 085 790,00 zł, tj. 100% planu rocznego,  
z czego:
    - a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin – 13 763 541,00 zł, tj. 100% planu rocznego,
    - b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 4 745 324,00 zł, tj. 100% planu rocznego,
    - c) środki na uzupełnienie dochodów gmin - 1 576 925,00 zł, tj. 100% planu rocznego,
  - dotacje i środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł - 17 099 573,24 zł tj. 98,71% planu rocznego.
2. Dochody majątkowe wykonano – 5 910 276,45 zł tj. 81,53% planu rocznego.

Skutki ulg i obniżeń stawek podatkowych w 2022 roku:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków stanowią kwotę zł 1 183 012,79 w tym:
  - w podatku od nieruchomości kwota zł 752 544,63
  - w podatku od środków transportowych kwota zł 430 466,97
  - w podatku rolnym - 1,22
  - w podatku leśnym - 0,03
- skutki udzielonych ulg i zwolnień stanowią kwotę zł 365 580,41 w podatku od nieruchomości
- umorzenia zaległości podatkowych stanowią kwotę zł 155,00.

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

**Zestawienie planowanych i wykonanych dochodów budżetu gminy i miasta za 2022 r.**

Dział	Tytuł	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	230 364,00	230 364,00	100
020	LEŚNICTWO	1 999,00	1 999,08	100
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	2 894,00	2 893,84	99,99
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	3 623 388,99	2 021 482,14	55,79
630	TURYSTYKA	3 402 444,27	3 449 982,79	101,40
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 743 561,30	1 745 087,90	100,09
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	8 000,00	8 000,00	100
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	848 264,48	1 582 974,56	186,61
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 132,00	3 132,00	100
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	10 620,79	10 284,32	96,83
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	27 508 121,60	27 571 649,79	100,23
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	20 647 156,11	20 657 318,85	100,05
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	1 284 834,28	1 289 462,01	100,36
851	OCHRONA ZDROWIA	2 499 644,24	2 499 644,24	100
852	POMOC SPOŁECZNA	3 386 187,28	3 316 569,29	97,94
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	13 918 028,20	11 381 556,05	81,78

854	EDUKACYJNA WYCHOWAWCZA	OPIEKA	51 812,80	43 462,56	83,88
855	RODZINA		12 985 001,40	12 871 062,08	99,12
900	GOSPODARKA KOMUNALNA	I	4 748 609,74	4 592 589,28	96,71
	OCHRONA ŚRODOWISKA				
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO		219 618,24	219 784,12	100,08
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT		20 192,30	19 252,71	95,35
	Razem:		97 143 875,02	93 518 551,61	96,27

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 2022 roku zostały wykonane w kwocie zł – 106 089 177,92 co stanowi 88,33% planu rocznego z tego:

1. Wydatki bieżące – 78 761 743,96 zł tj. 90,95% planu rocznego, w tym:

a) dotacje – 7 087 930,04 zł tj. 92,32% planu rocznego,

b) wydatki na obsługę długu – 2 009 114,00 zł tj. 97,52% planu rocznego.

2. Wydatki majątkowe – 27 327 433,96 zł tj. 81,56% 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 wysokości wydatków 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 2022 r.**

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	973 291,05	537 165,15	55,19
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	229 200,00	186 269,28	81,27
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	25 064 639,15	21 690 724,60	86,54
630	TURYSTYKA	2 566 370,11	2 328 539,48	90,73
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	583 620,14	461 674,91	79,11
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	124 250,00	91 698,20	73,80
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	7 820 709,25	7 488 758,79	95,76
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	3 132,00	3 132,00	100
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPÓŻAROWA	710 100,76	464 449,26	65,41
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	2 060 227,11	2 009 114,00	97,52
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	39 489,50	0,00	0
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	25 016 998,48	23 277 714,47	93,05
851	OCHRONA ZDROWIA	5 632 589,72	5 381 835,99	95,55
852	POMOC SPOŁECZNA	5 447 856,02	5 268 575,45	96,71
853	POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ	13 918 028,20	11 059 670,43	79,46
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	261 832,80	199 133,00	76,05
855	RODZINA	13 852 700,61	13 691 059,16	98,83
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	12 083 453,45	8 551 492,79	70,77
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	2 037 896,22	1 770 007,67	86,85
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 676 533,39	1 628 163,29	97,11
<b>RAZEM:</b>		<b>120 102 917,96</b>	<b>106 089 177,92</b>	<b>88,33</b>

Różnica między wykonanymi dochodami a wykonanymi wydatkami budżetowymi w 2022 roku stanowi deficyt budżetowy w kwocie zł – 12 570 626,31 przy planowanym deficycie w wysokości – 22 959 042,94 zł.

W 2022 roku dokonano spłaty zobowiązań z tytułu wykupu obligacji w kwocie zł – 3 600 000,00.

Zobowiązania według tytułów dłużnych na koniec 2022 roku wyniosły ogółem 35 200 000,00 zł.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Chęcinach w 2022 roku uzyskał przychody w wysokości 6 312 116,14 zł. Koszty zakładu budżetowego stanowiły kwotę 6 565 281,59 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 2022 rok i wnioskuje jak na wstępie.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**

*Łajla Stokowiec*

**Członkowie Komisji Rewizyjnej**

*D. Duduch*

*Tomasz Łajla*

Chęciny, 02 czerwca 2023 r.

Wzrost: 170 cm, Ciężar ciała: 65 kg, Ciężar ciała w %: 38,5%  
Ciężar ciała w %: 38,5%  
Ciężar ciała w %: 38,5%

*[Signature]*

Stanowisko: ...

*[Signature]*

*[Signature]*