

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Chęcinach
z dnia 25.06.2020 roku

w sprawie udzielenia absolutorium
Burmistrzowi Gminy i Miasta Chęciny za rok 2019

Na podstawie art.18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 713) Komisja Rewizyjna po wnikliwej analizie n/w dokumentów

1. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy i Miasta Chęciny za 2019 rok
2. Sprawozdań finansowych za 2019 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 2019 rok

Uzasadnienie

W wyniku analizy danych zawartych w wyżej wymienionych dokumentach przedłożonych przez Burmistrza Gminy i Miasta Chęciny za 2019 rok, Komisja Rewizyjna stwierdza, że zaplanowane dochody budżetowe w 2019 roku zostały wykonane w kwocie zł – 69 891 066,87 co stanowi 102,19% planu rocznego, z tego:

1. Dochody bieżące – 63 323 292,62 zł, tj. 100,81% planu rocznego, w tym:
 - podatki i opłaty – 10 414 085,28 zł, tj. 100,72% planu rocznego
 - subwencje ogólne z budżetu państwa – 16 328 051,00 zł, tj. 100,00% planu rocznego,
z czego:
 - a) część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin – 12 078 578,00 zł, tj. 100% planu rocznego,
 - b) część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin – 3 922 532,00 zł, tj. 100% planu rocznego,
 - c) środki na uzupełnienie dochodów gmin – 326 941,00 zł tj. 100% planu rocznego,
- dotacje i środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących pozyskane z innych źródeł - 20 934 056,75 zł tj. 99,59% planu rocznego.
2. Dochody majątkowe wykonano – 6 567 774,25 zł tj. 117,61% planu rocznego.

Skutki ulg i obniżek stawek podatkowych w 2019 roku:

- skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę zł – 1 061 697,99 w tym:
 - w podatku od nieruchomości kwota – 443 465,12 zł (osoby fizyczne) i 243 446,61 zł (osoby prawne)
 - w podatku od środków transportowych kwota zł – 342 354,95 zł (osoby fizyczne) i 22 557,08 zł (osoby prawne)
 - w podatku rolnym kwota – 9 066,76 zł (osoby fizyczne) i 807,47 zł (osoby prawne)
- skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy stanowią kwotę zł – 164 603,18 (OSP, ZGK, CKIS)
- umorzenia zaległości podatkowych za okres sprawozdawczy stanowią kwotę zł – 309,00.

Wpływy z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu wykonano w kwocie zł – 250 537,75 co stanowi 104,39% planu rocznego, natomiast dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi wykonano w kwocie zł – 869 835,41, co stanowi 102,02% 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 2019 r.

Dział	Tytuł	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	221 027,91	221 027,91	100,10
020	LEŚNICTWO	2 000,00	1 781,56	89,08
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	882 534,64	1 943 726,08	220,24
630	TURYSTYKA	2 141 400,00	2 492 428,58	116,39
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	406 191,84	238 698,16	58,76
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	52 364,00	52 364,00	100
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	280 925,20	274 122,67	97,58
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	146 718,00	144 779,05	98,68
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	574 729,30	664 961,55	115,70
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	21 690 187,92	21 907 393,13	101,00
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	16 475 749,43	16 492 859,30	100,10

801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	3 740 028,89	3 797 479,61	101,54
851	OCHRONA ZDROWIA	23 343,30	23 343,30	100,00
852	POMOC SPOŁECZNA	1 163 894,43	1 108 676,49	95,26
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	132 697,00	105 238,99	79,31
855	RODZINA	18 993 728,01	18 957 338,31	99,81
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I CHRONA ŚRODOWISKA	957 489,46	952 755,16	99,51
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	501 592,46	502 492,83	100,18
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	9 604,71	9 600,19	99,95
Razem:		68 396 206,50	69 891 066,87	102,19

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 2019 roku zostały wykonane w kwocie zł – 70 042 196,30 co stanowi 89,12% planu rocznego z tego:

1. Wydatki bieżące – 56 788 591,79 zł tj. 95,19% planu rocznego, w tym:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 21 515 794,22 zł tj. 97,09% planu rocznego,
- b) dotacje – 6 322 801,50 zł tj. 96,26% planu rocznego,
- c) wydatki na obsługę długu – 858 517,10 zł tj. 98,82% planu rocznego.

2. Wydatki majątkowe – 13 253 604,51 zł tj. 70% 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 2019 r.

Dział	Nazwa	Plan po zmianach	Wykonanie	%
1	2	3	4	5
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	1 322 790,26	1 023 368,44	77,36
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	86 660,00	73 689,74	85,03
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	8 060 796,62	6 837 423,93	84,82
630	TURYSTYKA	2 938 298,61	2 280 949,65	77,63
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	1 061 876,99	436 982,73	41,15
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	225 914,00	70 590,20	31,25
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 647 378,93	5 424 075,28	96,05
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	146 718,00	144 779,05	98,68
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA	2 585 236,76	2 377 076,24	91,95
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	868 800,00	858 517,10	98,82
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	35 607,14	0,00	0,00
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	23 535 503,75	21 987 923,47	93,42
851	OCHRONA ZDROWIA	390 215,17	282 088,35	72,29
852	POMOC SPOŁECZNA	2 897 805,58	2 697 949,28	93,10
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	940 480,96	842 800,81	89,61
855	RODZINA	19 031 484,45	18 845 171,45	99,02
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	5 682 775,18	3 191 364,73	56,16
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 721 033,29	1 292 078,89	75,08
926	KULTURA FIZYCZNA I SPORT	1 409 818,57	1 375 366,	97,56
RAZEM:		78 589 194,26	70 042 196,30	89,12

Różnica między wykonanymi dochodami a wykonanymi wydatkami budżetowymi w 2019 roku stanowi deficyt budżetowy w kwocie zł – 151 129,43 przy planowanym deficycie w wysokości – 10 192 987,76 zł.

W okresie sprawozdawczym dokonano spłaty zobowiązań z tytułu pożyczki, wykupu obligacji w kwocie zł – 3 200 000,00, udzielone pożyczki stanowiły kwotę zł - 30 880,80.


Zobowiązania według tytułów dłużnych na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą ogółem 30 482 295,71 zł.

W 2019 Zakład Gospodarki Komunalnej w Chęcinach roku uzyskał przychody w wysokości 6 032 180,28 zł. Koszty zakładu budżetowego stanowiły kwotę 5 228 206,23 zł.

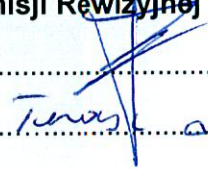
Szczegółowa analiza wykonania budżetu wykazała, że wydatki ponoszone były zgodnie z zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Reasumując, Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia wykonanie budżetu za 2019 rok i wnioskuje jak na wstępie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Stokowiec Zofia 

Członkowie Komisji Rewizyjnej

Dudek Dariusz 

Lasa Tomasz 

Chęciny, 25.06.2020 r.

10. Katedra Geografii i Kartografii w Olsztynie
100-000 Olsztyn, Al. Piłsudskiego 10/11
Jednostka organizacyjna: Wydział Geografii i Kartografii
Instytut Geografii i Kartografii
10-000 Olsztyn, Al. Piłsudskiego 10/11
Kontakt: Katedra Geografii i Kartografii
Tępy dla niepełnosprawnych

Przewodniczący

Przewodniczący

Przewodniczący

Przewodniczący

1999