



Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 1/2019 Komisji Rewizyjnej Rady
Miejskiej w Bodzentynie z dnia 13 maja 2019 r.
w sprawie wniosku dotyczącego absolutorium
dla Burmistrza Miasta i Gminy Bodzentyn

RADA MIEJSKA W BODZENTYNIE

WNIOSEK

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Bodzentynie

z dnia 13 maja 2019 r.

w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Bodzentyn

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), oraz art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.), Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdań finansowych, sprawozdań z wykonania budżetu Miasta i Gminy Bodzentyn wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacji o stanie mienia komunalnego i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej Miasta i Gminy Bodzentyn za 2018 rok

**pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta i Gminy za 2018 r.
oraz wnioskuję o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Bodzentyn
z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok**

UZASADNIENIE

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

1) Dochody:

→ plan 56 408 987,44 zł

→ wykonanie 55 884 915,90 zł, co stanowi 99,07% zakładanego planu,

w tym:

- Dochody własne:

→ plan 13 003 025,84 zł

→ wykonanie 12 474 453,94 zł, co stanowi 95,94 % planu, udział w strukturze dochodów ogółem wyniósł 22,32 %

z tego:

→ podatki i opłaty lokalne (cały dział 756)

→ plan 11 429 881,20 zł

→ wykonanie 10 957 518,40 zł, co stanowi 95,87 % planu, udział w strukturze dochodów ogółem wyniósł 19,61 %

W dziale 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem stan należności pozostałych do zapłaty na dzień 31 grudnia 2018 r. wynosił ogółem 195 622,40 zł,

w tym:

→ zaległości 182 355,35 zł.

→ nadpłaty 25 646,10 zł.

Zrealizowane dochody majątkowe przedstawiały się następująco:

Dochody majątkowe:

→ plan 7 714 228,11 zł.

→ wykonanie 8 160 433,86. zł, co stanowi 105,78 % zakładanego planu.

Komisja stwierdziła, że na w/w kwotę składa się wykonanie dochodów w działach/rozdziałach/paragrafach:

Dział 600 rozdział 60016 § 6207 - 724 744,36 zł

Dział 600 rozdział 60016 § 6330 - 345 387,00 zł

Dział 630 rozdział 63095 § 6610 - 9 998,03 zł

Dział 700 rozdział 70005 § 0770 - 27 770,00 zł

Dział 750 rozdział 75022 § 6260 - 6 600,00 zł

Dział 750 rozdział 75023 § 6207 - 1 253 224,46 zł

Dział 758 rozdział 75814 § 6330 - 50 555,20 zł

Dział 801 rozdział 80101 § 6207 - 1 157 043,05 zł

Dział 801 rozdział 80195 § 6207 - 253 006,16 zł

Dział 851 rozdział 85195 § 6207 - 834 840,78 zł

Dział 901 rozdział 90101 § 6207 - 3 493 244,82 zł

Dział 921 rozdział 92195 § 6610 - 4 020,00 zł

W 2018 roku pozyskano środki na wydatki majątkowe i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, to jest:

- dział 600 rozdział 60016 § 6207 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020

na budowę i modernizację dróg gminnych	724 744,36 zł
- dział 750 rozdział 75023 § 6207 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2016-2018	
Projekt: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Bodzentyn	1 253 224,46 zł
- dział 801 rozdział 80101 § 6207 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2016-2018	
Projekt: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Bodzentyn	1 157 043,05 zł
- dział 801 rozdział 80195 § 6207 Projekt: Rozwój infrastruktury edukacyjnej na terenie gminy Bodzentyn w latach 2016 – 2018	253 006,16 zł
- dział 851 rozdział 85195 § 6207 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2016-2018	
Projekt: Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Bodzentyn	834 840,78 zł
- dział 901 rozdział 90101 § 6207 Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2016-2018	
Projekt: Uporządkowanie gospodarki wodno -ściekowej w aglomeracji Św. Katarzyna rozbudowa i modernizacja oczyszczalni ścieków w latach 2015-2018	3 493 244,82 zł

2) Wydatki:

→ plan 63 659 296,64 zł

→ wykonanie 61 226 655,69 zł, co stanowi 96,18 % zakładanego planu,

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła przekroczenia wykonania zakładanego planu wydatków.

Wydatki bieżące:

→ plan 47 305 322,30 zł

→ wykonanie 46 061 182,82 zł, co stanowi 97,37 % zakładanego planu.

Analizując wykonanie wydatków budżetu gminy za 2018 rok, według działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej Komisja Rewizyjna stwierdziła, że największa grupa wydatków bieżących to:

→ wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 18 349 015,07 zł

→ wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 8 758 568,33 zł

→ świadczenia na rzecz osób fizycznych – 15 284 648,83 zł

Wydatki majątkowe

→ plan zł 16 353 974,34 zł

→ wykonanie 15 165 472,87 zł, co stanowi 92,73 %

Udział w strukturze wykonania wydatków ogółem wyniósł 24,77%.

Komisja Rewizyjna analizując wszystkie zadania inwestycyjne ujęte w budżecie gminy na 2018 rok stwierdziła, że zadania wieloletnie ujęte w uchwałach budżetowych w załączniku „Limity wydatków na wieloletnie przedsięwzięcia poniesione w 2018 r.” zostały przedstawione w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Bodzentyn w załączniku dotyczącym stopnia zaawansowania programów wieloletnich za 2018 rok.

Komisja stwierdza, że:

→ dochody wykonane zostały w wysokości 55 884 915,90 zł

→ wydatki wykonane zostały w wysokości 61 226 655,69zł

→ deficyt wyniósł 5 341 739,79 zł

W 2018 roku Gmina Bodzentyn osiągnęła przychód ogółem w wysokości 7 576 307,41 zł z tego:

→ kredyty i pożyczki , emisja papierów wartościowych 7 144 821,44 zł

→ inne źródła (wolne środki) 431 485,97 zł

Rozchody ogółem wyniosły 981 176,77 zł z tego spłata kredytów i pożyczek wyniosła 800 000,00 zł

Zadłużenie budżetu gminy z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2018 r. wyniosło 24 468 487,97 zł

Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw towarów i usług pozostałych wyniosły 0,00 zł

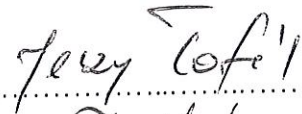
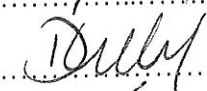
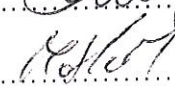
W wyniku kontroli Komisja Rewizyjna stwierdziła, że budżet gminy realizowany był zgodnie z uchwałami podjętymi przez Radę Miejską. Sprawozdania finansowe zostały sporządzone na podstawie faktycznych zapisów w księgach rachunkowych. Zawarte w nich dane liczbowe zachowują wzajemną zgodność, a pomiędzy poszczególnymi sprawozdaniami występują prawidłowe powiązania. Dowody księgowe były prawidłowo zakwalifikowane, opisane i zatwierdzone. Nie stwierdzono przekroczeń planowanych wydatków budżetowych. Po uzyskaniu szczegółowych wyjaśnień oraz rozpatrzeniu sprawozdań finansowych, sprawozdań z wykonania budżetu Miasta i Gminy Bodzentyn wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacji o stanie mienia komunalnego i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej Miasta i Gminy Bodzentyn za 2018 rok, Komisja Rewizyjna nie wnosi zastrzeżeń do realizacji poszczególnych zadań i przedstawionych sprawozdań finansowych oraz przedstawionej informacji o stanie mienia komunalnego.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Miasta i Gminy za 2018 r.

Wniosek o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Bodzentyn przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów w obecności 3 członków Komisji:

„Za” – 2 głosy (pan Jerzy Tofil, pan Mariusz Matla)
„Przeciw” - 0 głosów
„Wstrzymujących się” – 1 głos (pan Dominik Dudek)
„Nie brał udziału w głosowaniu” – 0 głosów

Podpisy Komisji:

1. Jerzy Tofil	-Przewodniczący Komisji Rewizyjnej	
2. Dominik Dudek	-Zastępca Przewodniczącego Komisji	
3. Mariusz Matla	- Członek Komisji	

Załączniki:

- 1) Aktualny statutowy skład Komisji Rewizyjnej.
- 2) Lista obecności członków Komisji Rewizyjnej uczestniczących w posiedzeniu komisji w przedmiocie procedowania w zakresie wniosku komisji w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Bodzentyn.
- 3) Protokół z głosowania członków Komisji Rewizyjnej w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Bodzentyn, zawierający wykaz imienny kto „za”, kto „przeciw”, kto „wstrzymał się od głosowania”, kto „nie brał udziału w głosowaniu”.