Ustka, dnia 2006-04-03

OSO-0063/4/2006

R A D A G M I N Y
U S T K A

WNIOSEK KOMISJI REWIZYJNEJ

Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie wykonanie budżetu gminy za rok 2005 i wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy z tego tytułu.

Przewodniczący Komisji

WIESŁAW KUROWSKI

Ustka, dnia 2006 – 04 - 03

OSO-0063/4/2006

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA
W GDAŃSKU
ZESPÓŁ ZAMIEJSCOWY W SŁUPSKU
UL. LOTHA 25 a
76-200 SŁUPSK

Zgodnie z art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym w załączeniu przesyłam wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy złożony w dniu 03 kwietnia 2006 w Biurze Rady Gminy.

Uprzejmie informuję, iż termin Sesji absolutoryjnej planowany jest na dzień 28 kwietnia 2006 r o godz. 10^{00} (piątek) .

Przewodniczący Komisji

WIESŁAW KUROWSKI

UZASADNIENIE

Na posiedzeniu w dniu 03 kwietnia 2006 r Komisja Rewizyjna analizowała sprawozdanie Wójta Gminy z wykonania budżetu za rok 2005 r ze szczególnym uwzględnieniem realizacji planowanych dochodów i wydatków.
Rada Gminy , Uchwałą Nr XXIV/254/2005 z dnia 11 marca 2005 r uchwaliła budżet gminy na 2005 rok.

Dochody budżetu gminy
*** planowane - 22.112.758 zł**

Wydatki budżetu gminy
*** planowane - 22.127.809 zł**

Uchwalony budżet gminy na rok 2005 zamknął się wynikiem ujemnym w wysokości 15.051 zł

Komisja przeanalizowała uchwały w zakresie zamian w budżecie i stwierdziła, iż wszystkie uchwały zostały prawidłowo wprowadzone zgodnie z upoważnieniami wynikającymi z ustawy o finansach publicznych.

Zmian w dochodach ogółem w kwocie 1.127.948 zł dokonano w wyniku:

1. ZWIĘKSZENIA o kwotę *2.793.948 zł*
w tym:

- **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o kwotę 181.831 zł**

- **dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych bieżących 339.677 zł**

- **Środki na dofinansowanie własnych inwestycji przekazane z innych źródeł „Europejski fundusz odnowy wsi” 19.800 zł**

- **środki pozyskane z Ministerstwa Kultury na zakup książek w ramach programu „Upowszechnianie czytelnictwa” 3.750 zł**

- **środki na dofinansowanie inwestycji ze środków UNII Europejskiej 584.000 zł**

- **środki pozyskane z Agencji Nieruchomości Rolnych na dofinansowanie własnych inwestycji 200.000 zł**

- **część oświatowa subwencji ogólnej dla gmin (na refundację wydatków na pozyskanie i wyposażenie nowych izb lekcyjnych w Charnowie) 20.000 zł**

- **wpływy dodatkowe za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 15.575 zł**

- **dochody ze sprzedaży mienia 410.600 zł**

- **darowizny 50.000 zł**

- **dochody z podatków od osób prawnych 425.000 zł**

- **zwrot pobranego dwukrotnie odszkodowania za wywłaszczenie w 2004 r 542.000 zł**

- **dofinansowanie z Urzędu Wojewódzkiego Programu „POMOST” 1.715 zł**

2. ZMNIEJSZENIA o kwotę ***1666.000 zł***

w tym :

*** dotacje z budżetu państwa na realizację zadań bieżących - zleconych 46.000 zł**

*** dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych z innych źródeł (MEN, Fundusze strukturalne) 1.575.000 zł**

*** podatków lokalnych** **45.000 zł**

Po dokonaniu w/w zmian planowany budżet na 2005 r zamknął się kwotami:

*** dochody** ***23.240.706 zł***
*** wydatki** ***23.255.754 zł***

w tym:

- planowane dotacje i wydatki na zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej **2.090.741 zł**

Ostatecznie planowano, że budżet na 2005 r zamknie się deficytem w kwocie **15.048 zł**
a faktycznie uzyskano wynik dodatni w wysokości **726.972 zł**

Osiągnięte dochody w kwocie 21.210.458 zł biorąc pod uwagę zasoby komunalne gminy, liczbę mieszkańców i podmiotów gospodarczych są wysokie.

Ocena realizacji wydatków majątkowych:

Planowane ogółem wydatki majątkowe na 2005 r wynoszą 5.349.000 zł, a wykonano w wysokości 3.645.208 zł co stanowi 68,1 % wydatków planowanych. Struktura wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI MAJĄTKOWE

I. INWESTYCJE

L.p.	*Nazwa zadania*	*Planowane wydatki*	*Źródło finansowania*	*Wykonanie na 31.12.2005 r.*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.	***INFRASTRUKTURA WODNO - KANALIZACYJNA***	***2.050.000***	***Budżet Gminy***	***880.060***
	W tym: ▪ *WODOCIĄGI* *- wodociąg Przewłoka* *- wodociąg Rowy (do nowych działek)* *- wodociąg Wodnica (do nowych działek)* *- wodociąg Objazda* *- wodociąg Osieki* *- wodociąg wykonany przez Beta-Styl w 2002r.* ▪ *KANALIZACJA* *- Przewłoka IV* *- Przewłoka etap III* *- Przewłoka „Beta-Styl" z 2002r.* *- Zaleskie* *- Rowy (do nowych działek)* *- Wodnica (do nowych działek)*		*Budżet Gminy*	*W tym: 428.362* *341.257* *26.696* *40.029* *5.490* *14.890* *-* *W tym: 451.698* *213.251* *10.965* *23.421* *38.804* *14.128* *151.129*
2.	***DROGI GMINNE***	***770.000***	***Budżet gminy***	***580.596***
	W tym: *- Rowy ul. Wczasowa* *- Rowy ul. Plażowa* *- Chodnik Objazda-Bałamątek I etap* *- Kładka Wodnica (PT)* *- Chodnik Dębina* *- Chodnik Przewłoka*			*239.665* *976* *128.570* *11.468* *176.222* *23.695*

1	2	3	4	5
3.	***Urzędy Gmin*** *Ocieplenie budynku (wraz z otynkowaniem, wymianą okien)*	***300.000***	***Budżet gminy***	***193.957*** *(zakończenie inwestycji w 2006r. z przyczyn atmosferycznych- późno wyłoniono oferenta)*
4.	***BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA*** *W tym:* ➢ *Ochotnicza Straż Pożarna* ▪ *Budowa remizy strażackiej Możdżanowo*	***420.000***	***Budżet gminy***	***407.362***
5.	***OCHRONA ZDROWIA***	***100.000***	***Budżet gminy***	***W tym: 99.804***
	▪ *Modernizacja ośrodka zdrowia w Objeździe*		*Budżet gminy* *Dofinansowanie z Europejskiego Funduszu odnowy wsi*	*80.003* *19.800*
6.	***OŚWIETLENIE ULICZNE***	***130.000***	***Budżet gminy***	***W tym: 126.438***
	W tym: *- Rowy* *- Radwanki (PT)* *- Wodnica* *- Niestkowo* *- Przewłoka:* ▪ *ul. Ustecka* ▪ *ul. Gałczyńskiego, ul. Baczyńskiego* *- Machowinko*			 *64.918* *6.900* *8.403* *6.612* *32.798* *1.464* *5.343*
7.	***POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ***	***50.000***	***Budżet gminy***	***W tym: 43.579***
	W tym: ▪ *Modernizacja i rozbudowa zejść na plażę:* *Rowy:* *- k/Bankowca* *- w kierunku Dębiny*		*Budżet gminy*	 *17.071* *26.508*
8	***DOMY I OŚRODKI KULTURY, SWIETLICE, KLUBY***	***550.000***	***Budżet gminy***	***W tym; 376.762***
	W tym: ▪ *Charnowo (PT)* ▪ *Gąbino* ▪ *Duninowo* ▪ *Możdżanowo* ▪ *Niestkowo*	 *10.000* *200.000* *340.000*	*Budżet gminy*	 *5.123* *54.453* *204.039* *113.147* -
9.	***KULTURA FIZYCZNA I SPORT***	***180.000***	***Budżet gminy***	***171.657***

1	2	3	4	5
	W tym: ▪ *Szatnia sportowa przy boisku w Pęplinie* ▪ *Budowa hali sportowej w Zaleskich (PT)*	*120.000* *60.000*	*Budżet gminy* *Budżet gminy*	*119.125* *52.512*
RAZEM:		***4.550.000***		***2.880.195***

II. ZAKUPY INWESTYCYJNE

L.p.	***Nazwa zadania***	***Planowane wydatki***	***Źródło finansowania***	***Wykonanie Na 31.12.2004***
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.	***ZAKUP WIAT PRZYSTANKOWYCH*** ▪ *Wodnica 1 szt.* ▪ *Zapadłe 1 szt.* ▪ *Poddąbie 1 szt.*	*15.000*	*Budżet gminy*	*15.000*
2.	***KANALIZACJE I WODOCIĄGI*** *Modernizacja:* ▪ *oczyszczalni w Rowach* ▪ *hydroforni w tym:* *- Gąbino, Osieki* *- Machowino* *- Wytowno* *- Starkowo*	*491.000*	*Budżet gminy*	*W tym: 474.007* *162.524* *153.356* *136.692* *9.986* *11.449*
3.	***URZĘDY GMIN*** *W tym:* ▪ *Zakup komputerów (6 szt.)* ▪ *Centrali telefonicznej*	*45.000*	*Budżet gminy*	*W tym: 43.346* *30.023* *13.323*
4.	***BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA*** ▪ *Zakup agregatu prądotwórczego (OC)* ▪ *Wyposażenie remizy w Możdżanowie*	*25.000* *5.000* *20.000*	*Budżet gminy*	*W tym; 12.443* *5.000* *7.443*
5.	***OŚWIATA I WYCHOWANIE*** *Szkoły Podstawowe*	*114.000*	*Budżet gminy*	*111.963*
6.	***KULTURA FIZYCZNA I SPORT*** *- Pozostała działalność* *- Zakup huśtawek na plac zabaw*	*20.000*	*Budżet gminy*	*19.993*
RAZEM:		***710.000***		***676.752***

III. DOFINANSOWANIE INWESTYCJI INNYCH JEDNOSTEK

L.p.	*Nazwa zadania*	*Planowane wydatki*	*Źródło finansowania*	*Wykonanie na 31.12.2004 r.*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.	*Dofinansowanie drogi powiatowej w Modle* *Starostwo Powiatowe w Słupsku*	*39.000*	*Budżet gminy*	*38.261*
2.	*Urząd Wojewódzki w Gdańsku dofinansowanie zakupu karetki do podstacji w Ustce*	*50.000*	*Budżet gminy*	*50.000*
	RAZEM:		***89.001***	***88.261***

	<u>ŁĄCZNIE:</u>	***<u>5.349.000</u>***	***<u>3.645.208</u>***

Niewykonanie planowanych wydatków szczególnie wystąpiło w zakresie :

- **dział wodociągi i kanalizacja**
- **drogi gminne**
- **bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**
- **domy i ośrodki kultury**

Obniżenie kosztów w w/w pozycjach nastąpiło na skutek uzyskania niższych cen w przetargach oraz przeniesienie na 2006 r budowy szatni przy boisku sportowym w Pęplinie, Świetlica w Gąbinie i Charnowie.

W pozostałych działach odchylenia nastąpiły również w wyniku niższych kosztów inwestycyjnych wynikających z podpisanych umów przetargowych.

Realizacja zadań Gminy w zakresie oświaty:

Ogółem wydatki na oświatę wyniosły – 5.975.395 zł z czego wydatkowano na:

> szkoły podstawowe	**3.464.425 zł**
> oddziały przedszkolne	**245.039 zł**
> gimnazja	**1.011.742 zł**
> dowożenie uczniów	**366.001 zł**
> zespoły ekonomiczne	**318.223 zł**
> dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**19.715 zł**
> pozostała działalność	**550.250 zł**

W ciągu 2005 r Gmina przekazała dotacje na uczniów Niepublicznej Szkoły w Pęplinie w wysokości 301.330 zł, w tym na gimnazjum 125.848 zł.

Ocena wydatków w zakresie opieki społecznej:

Miejsko Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Ustce realizuje zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i zadania własne.
Na realizację zadań wydatkowano kwotę 3.297.395 zł i wydatki te zrealizowane były ze środków budżetu państwa i własnych.

W ramach tych zadań zrealizowano:

> świadczenia rodzinne	**1.652.310 zł**
> składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za Osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	**18.325 zł**
> zasiłki i pomoc w naturze	**799.561 zł**
> dodatki mieszkaniowe	**36.006 zł**
> ośrodki pomocy społecznej	**360.627 zł**
> usługi opiekuńcze i specjalistyczne	**315.566 zł**
> pozostała działalność	**115.000 zł**

Komisja Rewizyjna zaplanowała w 2005 r kontrole 3 Klubów Sportowych , Gminnej Biblioteki Publicznej i Gminnego Ośrodka Kultury , na które przyznana była dotacja ze środków gminy. Kontrole zostały przeprowadzone zgodnie z planem. Z przeprowadzonych kontroli zostały spisane odrębne protokoły, które są w dokumentacji Rady Gminy.

Komisja na bieżąco rozstrzygała wnioski wymagające jej oceny lub opinii co zostało zawarte w poszczególnych protokołach z posiedzeń Komisji.

Komisja uważa, że Wójt Gminy korzystał z możliwości zgromadzenia jak największej ilości środków finansowych
Analizując wydatki, które rocznie wynoszą 20.483.486 zł, Komisja stwierdza, że wydatki na zadania własne i zlecone nie zostały przekroczone do planowanych wydatków.
Komisja zapoznała się z wynikiem ,zobowiązaniami finansowymi, a w szczególności wynikającymi z zaciągniętego kredytu i pożyczek.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2005 r ogółem zobowiązania wynoszą kwotę 4.307.296 zł w tym kredyty i pożyczki 3.385.000 zł. Łączna kwota spłaconych rat kredytowych i pożyczek wraz z odsetkami w 2005 r wyniosła 1.149.733 zł , co stanowi 5,4 % dochodów i mieści się w limicie nie przekraczającym 15 %.

Komisja uważa, że została zachowana płynność finansowa i w żadnym momencie nie nastąpiło zachwianie równowagi budżetowej

Reasumując powyższe Komisja Rewizyjna ocenia pozytywnie działalność Wójta Gminy Ustka pod względem merytorycznym i finansowym i ocenia pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2005 r.

Przewodniczący Komisji

WIESŁAW KUROWSKI