Ustka, dnia 2004-04-06

OSO-0063/4/2005

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 2004 i wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy z tego tytułu.

Przewodniczący Komisji

WIESŁAW KUROWSKI

Ustka, dnia 2005 – 04 - 06

OSO-0063/4/2005

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA

UL. WAŁY JAGIELLOŃSKIE 36

80 – 853 GDAŃSK

Zgodnie z art. 18 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 06 kwietnia 2005 w Biurze Rady Gminy.

Przewodniczący Komisji

WIESŁAW KUROWSKI

UZASADNIENIE

Na posiedzeniu w dniu 06 kwietnia 2005 r Komisja Rewizyjna analizowała sprawozdanie Wójta Gminy z wykonania budżetu za rok 2004 r ze szczególnym uwzględnieniem realizacji planowanych dochodów i wydatków.
Rada Gminy , Uchwałą Nr XV/135/2004 z dnia 27 lutego 2004 r uchwaliła budżet gminy na 2004 rok.

Dochody budżetu gminy
*** planowane - 18.510.395 zł**

Wydatki budżetu gminy
*** planowane - 18.863.544 zł**

Uchwalony budżet gminy na rok 2004 zamknął się wynikiem ujemnym w wysokości *353.149 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 1.002.692 zł dokonano w wyniku:

1. ZWIĘKSZENIA o kwotę *2.064.407 zł*
w tym:

- **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej o kwotę 1.124.611 *zł***

- **dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 34.142 zł**

- **dotacje z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych 282.959 zł**
- **środki z Urzędu Marszałkowskiego 14.800 zł**
- **dotacje celowe z Urzędu Miasta Ustka na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami (kształcenie uczniów w Szkole Niepublicznej w Pęplinie za 2004 r) 12.890 zł**
- **środków z Ministerstwa Kultury na zakup książek w ramach programu upowszechniania szkolnictwa 4.000 zł**
- **środków pozabudżetowych AWRSP 4.020 zł**
- **dotacja PFRON z tyt. Utraconych dochodów w podatku od nieruchomości 200.000 zł**
- **część rekompensująca subwencji ogólnej w podatku rolnym i leśnym 56.265 zł**
- **pomoc finansowa Urzędu Miasta Ustki na zakup samochodu dla Komisariatu Policji 14.400 zł**
- **wpływy dodatkowe za wydanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu 5.000 zł**
- **środków na uzupełnienie dochodów gminy 40.388 zł**
- **darowizny 105.660 zł**
- **dochody z podatków 165.272 zł**

2. ZMNIEJSZENIA o kwotę ***1.061.715 zł***

w tym :

*** dotacje z budżetu państwa na realizację zadań zleconych** **365.015 zł**

*** dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych Z innych źródeł (MEN, Fundusze strukturalne)** **696.700 zł**

Po dokonaniu w/w zmian planowany budżet na 2004 r zamknął się kwotami:

*** dochody** ***19.513.087 zł***
*** wydatki** ***19.447.491 zł***
w tym:
- planowane dotacje i wydatki na zadania ustawowo zlecone z zakresu administracji rządowej ***1.512.886 zł***

Ostatecznie planowano, że budżet na 2004 r zamknie się deficytem w kwocie **65.596 zł**
a faktycznie uzyskano wynik dodatni w wysokości **1.080.645 zł**

Osiągnięte dochody w kwocie *18.804.231 zł* biorąc pod uwagę zasoby komunalne gminy, liczbę mieszkańców i podmiotów gospodarczych są wysokie.

Ocena realizacji wydatków majątkowych:

Planowane ogółem wydatki majątkowe na 2004 r wynoszą 4.112.368 zł, a wykonano w wysokości 3.591.460 zł co stanowi 87,12 % wydatków planowanych. Struktura wydatków inwestycyjnych przedstawia się następująco:

WYDATKI MAJĄTKOWE

I. INWESTYCJE

L.p.	*Nazwa zadania*	*Planowane wydatki*	*Źródło finansowania*	*Wykonanie na 31.12.2004r.*
1	*2*	*3*	*4*	*5*
1.	***INFRASTRUKTURA WODNO - KANALIZACYJNA***	***845.000***	***Budżet Gminy***	***712.944***
	w tym:		*Budżet gminy*	
	➢ *WODOCIĄGI*			
	▪ *Sieć wodociągowa Dębina*			*47.433*
	▪ *Sieć wod. Rowy ul. Parkowa*			*10.433*
	▪ *Sieć wod. Rowy ul. Kościelna*			*6.164*
	▪ *Siec wod. Zimowiska*			*19.460*
	▪ *Sieć wod. Wodnica*			*7.063*
	▪ *Sieć wod. Przewłoka IV*			*96.419*
	➢ *KANALIZACJA*			
	▪ *Kanalizacja Wodnica*			*7.063*
	▪ *Oczyszczalnia ścieków*			*98.468*
	▪ *Kanalizacja Zaleskie*			*402.141*
	▪ *Kanalizacja Przewłoka III*			*8.540*
	▪ *Kanalizacja Przewłoka IV*			*9.760*
2.	***DROGI GMINNE***	***1.404.778***	***Budżet gminy***	***1.138.780***
	▪ *Droga Wytowno*	*591.149*	*Budżet gminy*	*577.996*
	▪ *Droga Pęplino*	*308.229*	*Budżet gminy*	*294.590*
	▪ *Ciąg pieszy jezdni Duninowo*	*90.000*	*Budżet gminy*	*85.933*
	▪ *Ul. Kościelna Rowy*	*139.850*	*Budżet gminy*	*139.844*
	- *pozostałe w tym:*	*275.550*	*Budżet gminy*	
	▪ *Chodnik Rowy ul. Bałtycka*			*12.141*
	▪ *Ul. Wyspiańskiego (Przewłoka 2003)*			*617*
	▪ *Murek Dębina z 2003*			*4.600*
	▪ *Droga Przewłoka IV*			*6.100*
	▪ *Chodnik Zaleskie*			*1.098*
	▪ *Chodnik Objazda – Bałamątek projekt*			*6.345*
	▪ *Chodnik Przewłoka Ustka*			*6.100*
	▪ *Droga do boiska Pęplino*			*1.708*
	▪ *Chodnik Dębina*			*1.708*

3.	***BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA***	***15.000***	***Budżet gminy***	***-***
	W tym: ➢ *Ochotnicza Straż Pożarna* ▪ *Budowa remizy strażackiej Możdżanowo*	*15.000*	*Budżet gminy*	*Przeniesiono na 2005 z powodu okresu zimowego*
4.	***SZKOŁY PODSTAWOWE***	***25.000***	***Budżet gminy***	***24.138***
	▪ *Wymiana okien - Wytowno*	*25.000*	*Budżet gminy*	*24.138*
5.	***OCHRONA ZDROWIA***	***103.500***	***Budżet gminy***	***73.863***
	▪ *Modernizacja ośrodka zdrowia i stolarka okienna w Ośrodku Zaleskie* ▪ *Stolarka okienna w Ośrodku Objazda*		*Budżet gminy* *Budżet gminy*	*61.413* *12.450*
6.	***OŚWIETLENIE ULICZNE***	***100.000***	***Budżet gminy***	***68.056***
7.	***GOSPODARKA KOMUNALNA***	***55.000***	***Budżet gminy***	***50.972***
	W tym: ▪ *Odbudowa zejścia na plażę w Poddąbiu* ▪ *Odbudowa zejść na plażę Dębina*		*Budżet gminy* *Budżet gminy*	*37.042* *13.930*
8	***DOMY I OŚRODKI KULTURY, SWIETLICE, KLUBY***	***1.060.000***	***Budżet gminy***	***1.006.908***
	W tym: ▪ *Zaleskie* ▪ *Gąbino* ▪ *Charnowo* ▪ *Objazda (II etap)* ▪ *Machowino (wymiana okien)* ▪ *Rowy (z 2003 roku)*	 *510.000* *50.000* *30.000* *450.000* *20.000*	 *Budżet gminy*	 *460.350* *73.008* *25.420* *427.322* *19.902* *906*
9.	***KULTURA FIZYCZNA I SPORT***	***84.190***	***Budżet gminy***	***145.559***
	W tym: ▪ *Budowa gimnazjum z salą sportową w Zaleskich (projekt)* ▪ *Boisko sportowe Wodnica*		*Budżet gminy* *Budżet gminy* *Budżet państwa*	***84.226*** ***61.333*** *14.552*

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*** ▪ *Wiata przystankowa Rowy*	*10.000*	*Budżet gminy*	*3.782*
2.	***ZAKUP SPRZĘTU KOMPUTEROWEGO** do Rady gminy*	*7.000*	*Budżet gminy*	*6.122*
3.	***URZĄD GMINY*** *W tym:* ▪ *Zakup komputerów* *W tym 1 do MGOPS* ▪ *Kopiarka cyfrowa* ▪ *Wymiana okien w Urzędzie* ▪ *Zakup programu antywirusowego*	*122.000 w tym:* *47.000* *15.000* *50.000* *10.000*	*Budżet gminy* *Budżet gminy* *Budżet gminy* *Budżet gminy* *Budżet gminy*	***108.849*** *40.015* *6.886* *14.811* *47.137* *-*
4.	***BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA*** ➢ *Ochotnicza Straż Pożarna* ▪ *Zakup motopompy do Możdżanowa* ▪ *Zakup sprzętu komputerowego*	*23.000* *16.000* *7.000*	*Budżet gminy* *Budżet gminy* *Budżet gminy*	***22.395*** *15.785* *6.610*
5.	***ZAKUP SAMOCHODU*** *„Skoda” wspólnie z Urzędem Miasta Ustka do Komisariatu Policji w Ustce*	*43.000*	*Budżet gminy* *Darowizny* *Urząd Miasta Ustka*	***38.418*** ***18*** *24.000* *14.400*
6.	***OPIEKA SPOŁECZNA*** ▪ *Zakup komputera i oprogramowania do świadczeń rodzinnych* ▪ *Zakup monitora do komputera*	*10.400* *9.000* *1.400*	*Budżet gminy*	***10.400*** *9.000* *1.400*
7.	***WYPOSAŻENIE ŚWIETLIC*** *W tym:* ▪ *Świetlica w Objeździe* ▪ *Grabno, Starkowo, Wodnica, Objazda*	*65.000*	*Budżet gminy*	***40.774*** *27.210* *13.564*

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.	*Urząd Miejski* ▪ *Ustka oczyszczalnia*	*100.000*	*Budżet gminy*	*100.000*
2.	*Urząd Miejski Ustka* ▪ *Dofinansowanie samochodu do komisariatu Policji Ustka* ▪ *Dofinansowanie zakupu samochodu gaśniczego do Komendy Miejskiej Straży Pożarnej w Słupsku*	 *19.500* *20.000*	 *Budżet gminy* *Budżet gminy*	***39.500*** *19.500* *20.000*
	ŁĄCZNIE	***4.112.368***		***3.591.460***

Niewykonanie planowanych wydatków szczególnie wystąpiło w zakresie :

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

Obniżenie kosztów w w/w pozycjach nastąpiło na skutek uzyskania niższych cen w przetargach oraz przeniesienie na 2005 r budowy remizy strażackiej w Możdżanowie.

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 – 5.261.715 zł z czego wydatkowano na:

> szkoły podstawowe	**3.106.128 zł**
> przedszkola	**215.902 zł**
> gimnazja	**946.182 zł**
> dowożenie uczniów	**372.489 zł**
> zespoły ekonomiczne	**279.520 zł**
> dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	**14.496 zł**
> pozostała działalność	**326.998 zł**

W dziale 801 nastąpił błąd rachunkowy w rozdz. 80101 – szkoły podstawowe winno być wykonanie 3.106.128 zł , a jest wpisane 3.105.128 zł. Wynika to z podliczenia i faktycznego wykonania zgodnego ze sprawozdaniami.
Powyższy błąd został poprawiony, a łączne wydatki w dziale 801 nie uległy zmianie.

W ciągu 2004 r Gmina przekazała dotacje na uczniów Niepublicznej Szkoły w Pęplinie w wysokości 275.846 zł, w tym na gimnazjum 110.441 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 2.477.846 zł i wydatki te zrealizowane były ze środków budżetu państwa i własnych.

W ramach tych zadań zrealizowano:

> świadczenia rodzinne	**1.032.241 zł**
> składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacone za Osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej	**15.590 zł**
> zasiłki i pomoc w naturze	**705.406 zł**
> dodatki mieszkaniowe	**47.339 zł**
> zasiłki rodzinne, pielęgnacyjne i wychowawcze	**1.830 zł**
> ośrodki pomocy społecznej	**307.520 zł**

> usługi opiekuńcze i specjalistyczne 291.240 zł
> pozostała działalność 76.680 zł

Komisja Rewizyjna zaplanowała w 2004 r kontrole 3 Klubów Sportowych i Gminnej Biblioteki Publicznej , 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 17.723.586 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 2004 r ogółem zobowiązania wynoszą kwotę 5.330.585 zł w tym kredyty i pożyczki 5.125.000 zł.
Łączna kwota spłaconych rat kredytowych i pożyczek wraz z odsetkami w 2004 r wyniosła 1.627.492 zł , co stanowi 8,6 % 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 2004 r.

Przewodniczący Komisji

WIESŁAW KUROWSKI