

Chmielnik, 07.04.2008 rok

**Komisja Rewizyjna
Rady Miejskiej
w Chmielniku**

WNIOSEK ABSOLUTORYJNY

w sprawie: udzielenia absolutorium Burmistrzowi
Miasta i Gminy w Chmielniku za 2007 rok.

Komisja Rewizyjna Miasta i Gminy Chmielnik w składzie:

Jolanta Rybczyk	– Przewodniczący
Mariusz Widomski	– Z-ca Przewodniczącego
Ewa Kwiecień	– Sekretarz

Po zapoznaniu się z uchwałami Rady Miejskiej oraz zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy dotyczącymi planu budżetu na 2007 rok, po zbadaniu sprawozdania Burmistrza Miasta i Gminy z wykonania budżetu za 2007 rok oraz pozytywnej opinii o wykonaniu budżetu za 2007r. Komisji Budżetu, Finansów i Rozwoju Gospodarczego, na podstawie art.18a ust.3 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. Nr 142, poz.1591 z 2001r. z późniejszymi zmianami) Komisja Rewizyjna wnosi:

o udzielenie

przez Radę Miejską w Chmielniku absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy w Chmielniku za 2007 rok.

Uzasadnienie

1. Projekt uchwały budżetowej w sprawie budżetu na 2007 rok został przedłożony Radzie Miejskiej w Chmielniku oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Kielcach w terminie i zgodnie z czynnościami określonymi w art.52, ust.1 ustawy o samorządzie gminnym oraz przepisami określonymi w ustawie o finansach publicznych.
2. Budżet na 2007 rok został uchwalony dnia 28 grudnia 2006 roku uchwałą Rady Miejskiej w Chmielniku Nr III/12/2006.
3. Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Nr 42/2007 z dnia 15 stycznia 2007 roku opracowany został układ wykonawczy budżetu na 2007 rok.
W formie zawiadomień pisemnych przekazano jednostkom organizacyjnym informację o kwotach dochodów i wydatków oraz kwotach dotacji z budżetu na 2007 rok.
4. Opracowano plan finansowy dotacji i wydatków dla zadań zleconych gminie.
5. Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu były dokonane na podstawie uchwał Rady Miejskiej.
Zarządzenia Burmistrza w sprawie zmian planu budżetu wynikały z upoważnienia dokonanego przez Radę Miejską w Chmielniku oraz z przepisów ustawy o finansach publicznych w tym zakresie.
6. Plan dochodów po zmianach na koniec 2007 roku wynosił 26 307 997 zł i został wykonany w kwocie 26 265 579,64 zł co stanowi 99,84% planu.
Wykonanie planu dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtowało się na zróżnicowanym poziomie i wskaźniki wykonania wynoszą od 91,27% do 120,48%.
7. Plan wydatków budżetowych po zmianach na koniec 2007r. wynosił 26 672 435 zł i został wykonany w kwocie 26 005 982,93 zł co stanowi 97,50% planu.

Wydatki majątkowe stanowią kwotę 3 334 023,51 zł to jest 12,82% wykonanych wydatków ogółem. Wykonanie planu wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej kształtowało się na poziomie od 94,10 % do 100%.

8. Kwota przychodów budżetu z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w 2007 roku wynosi 3 548 570,00 zł w tym:
- kredyty i pożyczki długoterminowe - 2 970 000,00 zł
na spłatę zobowiązań ,
 - pożyczka długoterminowa w kwocie - 578 570,00 zł
na realizację zadania inwestycyjnego: „Budowa kanalizacji sanitarnej w ulicy Leśnej w Chmielniku” z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.
9. Kwota rozchodów ogółem w 2007 roku wynosi - 3 487 938,00 zł
w tym:
- spłata rat kredytów długoterminowych - 2 882 800,00 zł
 - spłata rat pożyczek długoterminowych - 605 138,00 zł

W roku 2007 została umorzona pożyczka w kwocie 22 850,65 zł udzielona przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Kielcach w 2004 roku na zadanie inwestycyjne pn. „Kanalizacja sanitarna ul. 13 stycznia i Wspólna w Chmielniku.

10. Zobowiązania wymagalne w jednostkach budżetowych na koniec 2007 r. wystąpiły w Urzędzie Miasta i Gminy z tytułu nadpłat podatków i opłat i wynoszą 8 246,99 zł. Zobowiązania wymagalne w zakładzie budżetowym z tytułu dostaw towarów i usług to kwota 257 930,43zł.

Zobowiązania Gminy wg tytułów dłużnych na koniec 2007 roku to kwota 8 906 569,42 zł. z tego:

- tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych 8 640 392,00 zł,
- zobowiązania wymagalne 266 177,42

Dług Gminy na dzień 31.12.2007r. w stosunku do dochodów wykonanych w 2007r. stanowi 33,91% i nie przekracza określonej w ustawie o finansach publicznych

granicy 60%.

Budżet na koniec 2007 roku zamknął się nadwyżką w kwocie 259 596,71 zł przy planowanym deficycie 364 438,00 zł.

Wydatki na obsługę kredytów i pożyczek w 2007r. to kwota 391 302,81 zł, spłacone raty kredytów i pożyczek długoterminowych to kwota 3 487 938,00 zł co wynosi łącznie 3 879 240,81 zł i stanowi 14,75% planowanych dochodów na 2007 r. a 14,80% dochodów wykonanych.

Nie występują przekroczenia planowanych kwot wydatków budżetowych.

Komisja dokonała analizy i oceny wykonania planowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów budżetu oraz stan zobowiązań.

Dokonano analizy stanu zaległości w podatkach i opłatach na koniec 2007 roku, są to należności budżetu wymagalne w kwocie 674 701,45 zł, z tego przypadają należności z tytułu:

- zaległości od osób prawnych 246 863,43 zł,
- zaległości od osób fizycznych 427 838,02 zł.

W celu egzekwowania podatków 2007 roku wystawione były upomnienia i tytuły wykonawcze.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków dla budżetu Gminy w 2007 roku wynoszą 313 980,43 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości wyniosły kwotę 103 363,64 zł.

11. Fundusz celowy (GFOŚiGW) po stronie przychodów na plan 52 000,00 zł wykonany 80 238,02 zł co stanowi 165,84% planu, stan środków pieniężnych na początku roku wynosił 98 902,17 zł. stan na koniec roku wyniósł 42 873,00 zł.

12. Zakład Usług Komunalnych w Chmielniku wykonał w 2007r.:

- przychody w kwocie - 6 824 723,03 zł
- koszty w kwocie - 6 725 759,85 zł

Stan środków obrotowych zakładu budżetowego – Zakład Usług Komunalnych:

- na początku roku 2007 wynosił - 277 845,07 zł

- na koniec roku 2007 wyniósł - 330 468,25 zł

i składa się ze stanu środków:

- pieniężnych - 60 907,71 zł

- należności - 947 098,97 zł

- pozostałe środki obrotowe - 91 120,06 zł

- zobowiązań - 768 658,49 zł

Przedłożone sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu Miasta i Gminy za rok 2007 komisja analizowała w szczególności klasyfikacji budżetowej zarówno dochodów jak i wydatków.

Podpisy Komisji Rewizyjnej

1. Jolanta Rybczyk.....*Rybczyk*.....

2. Mariusz Widomski.....*Mariusz Widomski*.....

3. Ewa Kwiecień.....*Ewa Kwiecień*.....

Do wiadomości:

1. Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach.
2. Przewodniczący Rady Miejskiej w Chmielniku.
3. Burmistrz Miasta i Gminy w Chmielniku.