

UCHWAŁA NR X/93/19
RADY GMINY ALEKSANDRÓW KUJAWSKI

z dnia 25 czerwca 2019 r.

w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok.

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt 4 i art. 28a ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r., poz. 506) oraz art. 271 ust 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r., poz.869) Rada Gminy Aleksandrów Kujawski uchwała, co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu i zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski za 2018 rok, ze sprawozdaniem finansowym, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Wójta sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2018 rok oraz wniosku Komisji Rewizyjnej, informacją o stanie mienia gminy, stanowiskiem Komisji Rewizyjnej oraz po dyskusji, Rada Gminy bezwzględną większością ustawowego składu Rady udziela Wójtowi Gminy Aleksandrów Kujawski Panu Andrzejowi Olszewskiemu absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Waldemar Bartczak

11(W)-244
RADCA PRAWNY
Brodęk
Marcin Brodęk

UZASADNIENIE

Komisja Rewizyjna Rady Gminy w Aleksandrowie Kujawskim na posiedzeniu w dniu 11 czerwca 2019 r. i 13 czerwca 2019 r. rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Aleksandrów Kujawski z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok, sprawozdanie finansowe i zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej. Porównała z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała w ciągu roku oraz innymi sprawozdaniami i uwagami innych komisji, a także wysłuchała ustnych wyjaśnień Skarbnika na podstawie których stwierdziła co następuje:

W ciągu 2018 roku budżet został zmieniany 11 - krotnie Uchwałami Rady Gminy oraz 28 - krotnie Zarządzeniami Wójta Gminy.

Zmiany dotyczyły zwiększenia lub zmniejszenia kwot dotacji budżetowych, zmniejszenia/zwiększenia subwencji oświatowej, zwiększenia i przeniesienia dochodów, przeniesienia między rozdziałami i paragrafami wydatków, przeniesienia między zadaniami inwestycyjnymi.

1. Uchwalony przez Radę Gminy budżet po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 55.467.496,00 zł. Dochody wykonano w kwocie 50.470.369,83 zł, co stanowi 90,99 % planu.

2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 65.220.583,00 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 59.987.740,74 zł, co stanowi 91,98 % ogółu planu.

3. Dochody majątkowe planowane – 6.476.562,00 zł, wykonano 1.674.164,86 zł tj. 25,85 %. Na wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 17.921.382,00 zł, co stanowiło 27,48 % ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 14.021.726,58 zł, co stanowi 78,24 % planowanych wydatków.

4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 47.299.201,00 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 45.966.014,16 zł, co stanowi 97,18 % planu.

5. Budżet gminy zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 9.517.370,00 zł przy planowanym w wysokości 9.753.087,00 zł

6. Do budżetu zostały również wprowadzone środki z niewygasających wydatków w kwocie 277.188,28 zł.

7. Ze środków budżetu Gminy w 2018 roku spłacono raty zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.728.223,00 zł.

8. Zadłużenie Gminy na koniec 2018 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 27.466.570,61 zł z terminem spłaty do 2030 roku. Kwota, która przypadała do spłaty na rok 2018 to 2.728.223,00 zł. Jednoroczny wskaźnik spłat wyniósł 5,76 %.

09. Gmina na 31 grudnia 2018 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2018 roku z tytułu np.: dostaw towarów i usług, składek na

ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.

10. Komisja poddała analizie należności wymagalne na rzecz Gminy Aleksandrów Kujawski. Należności wymagalne na 31 grudnia 2018 roku stanowią kwotę 2.883.717,21 zł. Na zaległości wystawiono upomnienia, tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego.

Wystawiono 299 tytułów na kwotę 193.664,93 zł i 3604 upomnień. Wszczęto 13 postępowań przed Komornikiem Sądowym.

Do największych zaległości należą:

- za wodę 10.168,46 zł,
- należności za wykup mieszkań – 16.132,57 zł,
- czynsze za lokale - 33.310,90 zł,
- podatki (osoby fizyczne i prawne) – 654.375,76 zł,
- fundusz alimentacyjny – 1.645.589,44 zł,
- opłata planistyczna – 5.870,71 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami – 265.876,91 zł
- opłata eksploatacyjna – 251.172,46 zł

11. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2018 rok wyniosły 1.391.906,67 zł. Skutki udzielonych ulg, i zwolnień ustawowych – 13.273,79 zł, skutki umorzeń zaległości podatkowych dokonanych przez Wójta –12.822,00 zł, skutki decyzji dot. rozłożenia na raty i odroczenia terminów płatności – 52,00 zł. Łącznie stanowi to kwotę 1.418.054,46 zł, tj. 2,81 % zrealizowanych dochodów.

12. Informacja o stanie mienia komunalnego za 2018 rok dołączona do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski zawiera dane o przychodach i rozchodach od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r. oraz prawach własności i innych prawach majątkowych, a także dane o dochodach uzyskiwanych z tytułu wykonania tych praw.

Majątek zwiększył się o kwotę 11.171.729,00 zł i na dzień 31.12.2018 r. wynosił 109.704.462,00 zł. Zmiany nastąpiły w wyniku przychodu 11.971.023,00 zł i rozchodu mienia 799.294,00 zł.

13. W ramach funduszu sołeckiego w roku 2018 z budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski na realizację zadań przyjętych w sołectwach wydatkowano 585.819,75 zł. na planowane środki w wysokości 606.276,82, zł - czyli w 96,63 %.

14. W 2018 r. nie zrealizowano zadań w ogólnej kwocie 28.199,00 zł, które zostały wprowadzone uchwałą o środkach niewygasających na rok 2019.

15. W 2018 roku Gmina współpracowała z organizacjami pozarządowymi w formie wspierania realizacji zadań publicznych w trybie otwartych konkursów ofert – konkurs na rozwój sportu na terenie Gminy Aleksandrów Kujawski i na realizację zadań publicznych. Konkursy były prowadzone zgodnie z obowiązującymi przepisami ustawy o działalności pożytku publicznego i wolontariacie. Łączna kwota wydatkowanych środków to 159.000,00 złotych. Środki zostały przeznaczone na rozwój sportu i realizację zadań publicznych i zostały zrealizowane zgodnie z ich przeznaczeniem.

16. Stopień realizacji programów wieloletnich przebiegał zgodnie z założeniami Wieloletniej Prognozy Finansowej.

17. Komisja Rewizyjna zapoznała się z Uchwałą Nr 12/S/2019 Składu Orzekającego Nr 9 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 18 kwietnia 2019 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia Gminy.

18. Komisja Rewizyjna rozpatrzyła roczne sprawozdanie finansowe, na które składały się:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski za 2018 rok,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2018 rok,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2018 rok.

19. Wójt Gminy, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna wyraża pozytywną opinię o realizacji budżetu Gminy za 2018 rok i występuje do Rady Gminy z wnioskiem o **udzielenie** absolutorium Wójtowi.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Waldemar Bartczak