

UCHWAŁA NR XXI/155/ 16
RADY GMINY ALEKSANDRÓW KUJAWSKI

z dnia 17 czerwca 2016 r.

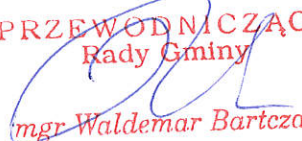
w sprawie udzielenia Wójtowi Gminy absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2015 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 28a ust.1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz.446)oraz art.271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r., poz.885 ze zm.¹⁾)Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1. Po rozpatrzeniu i zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski za 2015 rok, ze sprawozdaniem finansowym, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Wójta sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 rok oraz o wniosku Komisji Rewizyjnej, informacją o stanie mienia gminy, stanowiskiem Komisji Rewizyjnej oraz po dyskusji, Rada Gminy w głosowaniu jawnym, bezwzględną większością ustawowego składu Rady udziela Wójtowi Gminy Aleksandrów Kujawski Panu Andrzejowi Olszewskiemu absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2015 rok.

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

¹⁾Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w: Dz. U. z 2013 r., poz.938 i poz. 1646, z 2014 r., poz. 379, poz.911, poz. 1146, poz. 1626 i poz.1877 oraz z 2015 r.poz. 238, poz. 532, poz.1045, poz. 1117, poz.1130, poz.1189, poz. 1190, poz. 1269, poz.1358, poz. 1513, poz. 1830, poz. 1854, poz. 1890 i poz. 2150 oraz z 2016 r. poz. 195.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Waldemar Bartczak

152 (151) 16
KAJKA PRAWNY

Marcin Brzdek

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna Rady Gminy w Aleksandrowie Kujawskim na posiedzeniu w dniu 31 maja 2016 r. i 3 czerwca 2016 r. rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Aleksandrów Kujawski z wykonania budżetu Gminy za 2015 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 2015 roku budżet został zmieniany 8 - krotnie Uchwałami Rady Gminy oraz 26 - 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 39.420.841,00 zł. Dochody wykonano w kwocie 38.153.532,18 zł, co stanowi 96,8 % planu.
2. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 42.265.305,00 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 41.163.483,59 zł, co stanowi 97,39 % ogółu planu.
3. Dochody majątkowe planowane – 3.450.040,00 zł, wykonano 3.161.633,17 zł tj. 91,64%. Na wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 9.500.688,00 zł, co stanowiło 22,48% ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 9.394.518,16 zł, co stanowi 98,9 % planowanych wydatków .
4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 32.764.617,00 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 31.768.965,43 zł, co stanowi 96,96 % planu.
5. Budżet gminy zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 3.009.951,41 zł przy planowanym w wysokości 2.844.464,00 zł
6. Deficyt budżetu został przekroczony o kwotę 165.487,41 zł. Wydatki zostały pokryte częścią oświatową subwencji ogólnej przypadającej na styczeń 2016 r.
7. Do budżetu zostały również wprowadzone środki z niewygasających wydatków w kwocie 61.367,11 zł.
8. Ze środków budżetu Gminy w 2015 roku spłacono raty zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 6.025.289,90 zł.
9. Zadłużenie Gminy na koniec 2015 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 24.457.706,41 zł z terminem spłaty do 2023 roku. Kwota, która przypadała do spłaty na rok 2015 to 6.025.289,90 zł. Jednoroczny wskaźnik spłat wyniósł 8,52 %.
10. Gmina na 31 grudnia 2015 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2015 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.

11. Należności wymagalne na 31 grudnia 2015 roku stanowią kwotę 2.222.810,23 zł.

Na zaległości wystawiono upomnienia, tytuły wykonawcze do Urzędu Skarbowego.

Wystawiono 499 tytułów na kwotę 353.046,42 zł i 4172 upomnień. Dokonano 35 wpisów na hipotekę w wysokości 244.751,45 zł. Wszczęto 12 postępowań przed Komornikiem Sądowym.

Do największych zaległości należą:

- za wodę 10.168,46 zł,
- należności za wykup mieszkań – 13.403,15 zł,
- czynsze za lokale - 50.686,55 zł,
- podatki (osoby fizyczne i prawne) – 406.350,33 zł,
- fundusz alimentacyjny – 1.296.313,25 zł,
- opłata planistyczna – 10.322,81 zł,
- opłata za gospodarowanie odpadami – 157.966,37 zł
- opłata eksploatacyjna – 251.172,46 zł

12. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2015 rok wyniosły 1.361.329,44 zł. Skutki udzielonych ulg, i zwolnień ustawowych – 18.646,52 zł, skutki umorzeń zaległości podatkowych dokonanych przez Wójta – 81.171,00 zł, skutki decyzji dot. rozłożenia na raty i odroczenia terminów płatności – 9.868,00 zł. Łącznie stanowi to kwotę 1.471.014,96 zł, tj. 3,86 % zrealizowanych dochodów.

13. Informacja o stanie mienia komunalnego za 2015 rok dołączona do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski zawiera dane o przychodach i rozchodach od 01 stycznia 2015 r. oraz prawach własności i innych prawach majątkowych, a także dane o dochodach uzyskiwanych z tytułu wykonania tych praw.

Majątek zwiększył się o kwotę 9.768.490,00 zł i na dzień 31.12.2015 r. wyniósł

95.010.880,00 zł. Zmiany nastąpiły w wyniku przychodu 9.845.791,00 zł i rozchodu mienia 77.301,00 zł.

14. W ramach funduszu sołeckiego w roku 2015 z budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski na realizację zadań przyjętych w sołectwach wydatkowano 484.943,06 zł. na planowane środki w wysokości 533.944,76 zł - czyli w 90,82 %.

15. W 2015 r. nie zrealizowano zadań w ogólnej kwocie 59.267,00 zł , które zostały wprowadzone uchwałą o środkach niewygasających na rok 2016.

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

17. Komisja Rewizyjna zapoznała się z Uchwałą Nr 9/S/2016 Składu Orzekającego Nr 9 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy z dnia 19 kwietnia 2016 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym sprawozdaniu z wykonania budżetu wraz z informacją o stanie mienia Gminy.

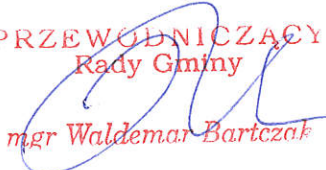
18. Komisja Rewizyjna rozpatrzyła roczne sprawozdanie finansowe, na które składały się:

- bilans z wykonania budżetu Gminy Aleksandrów Kujawski za 2015 rok,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych za 2015 rok,

- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych za 2015 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 wyraziła pozytywną opinię o realizacji budżetu Gminy za 2015 rok i występuje do Rady Gminy z wnioskiem o **udzielenie** absolutorium Wójtowi.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy

mgr Waldemar Bartczak