W N I O S E K

KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY STARCZA O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM WÓJTOWI GMINY STARCZA Z TYTUŁU WYKONANIA BUDŻETU GMINY ZA 2007 ROK

Komisja Rewizyjna działająca na podstawie art.18a pkt 3 ustawy z dnia 08 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142, poz.1591 z 2001r. z późn. zm.) oraz § 31pkt 1 Statutu Gminy Starcza

w składzie:

1. Ewa Jędrzejewska – Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Członkowie:

1. Włodzimierz Borek
2. Jadwiga Górajec
3. Jerzy Kłyta
4. Janina Miglus
5. Andrzej Nowak
6. Zbigniew Sirek

na posiedzeniu w dniu 28 marca 2008r. wnikliwie przeanalizowała sprawozdanie z wykonania budżetu gminy Starcza za 2007r.

Jak wynika z przedstawionego sprawozdania dochody budżetu zaplanowano na kwotę 5 880 000zł, a plan wydatków na kwotę 5 810 000zł oraz rozchody w kwocie 230 000zł, z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych pożyczek w Wojewódzkim i Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Jako źródło pokrycia powstałego niedoboru w kwocie 160 000zł wprowadzono do budżetu gminy wolne środki z lat ubiegłych.

W wyniku zmian wprowadzonych przez Radę Gminy i Zarządzenia Wójta skorygowano plan dochodów do kwoty 5 162 375,58zł a plan wydatków do kwoty 5 092 375,58zł.

Wykonanie dochodów budżetowych zamyka się kwotą 5 241 549,07zł, co stanowi 101,53% wykonania planu.

Realizację dochodów przedstawiono w tabeli, z której wynika, że największy udział w dochodach własnych mają subwencje, dotacje oraz podatki.

Według przedstawionego podziału tych dochodów wyróżniono:

I. Dochody własne - plan 1 929 893,00zł; wykonanie 2 014 767,27zł, tj. 104,40%
- podatki: wykonanie 446 013,90zł, tj. 105,02%,
- udziały w podatkach: wykonanie 873 876,26zł, tj. 108,14%,
- dochody z majątku gminy: wykonanie 545 255,29zł, tj. 101,25%,
- opłaty i prowizje: wykonanie 111 413,81zł, tj.92,34%,
- pozostałe dochody: wykonanie 38 207,97%, tj. 100,85%.

II. Subwencje – plan 2 223 352,00zł ; wykonanie 2 223 352,00zł, tj. 100%, w tym:
- subwencja na zadania oświatowe: wykonanie 1 374 377,00zł, tj.100%
- subwencja podstawowa dla gmin: wykonanie 848 975,00zł, tj.100%

III. Dotacje celowe i środki zewnętrzne na dofinansowanie zadań bieżących i inwestycyjnych: plan 1 009 130,58zł ; wykonanie 1 003 429,80zł, tj. 99,44%, w tym:
- dotacje celowe na zadania bieżące zlecone gminie ustawami: wykonanie 561 124,21zł, tj. 99,87%,
- dotacje celowe na zadania własne gminy: wykonanie 148 227,23zł, tj. 96,64%,
- dotacje celowe realizowane na podstawie porozumień: wykonanie 6 296,00zł, tj. 100%,
- środki zewnętrzne – dofinansowanie realizowanych zadań bieżących i inwestycyjnych: wykonanie 287 782,36zł, tj.100,06%.

Jak wynika z powyższych danych, wykonanie dochodów za 2007r. jest bardzo dobre niezależnie od grupy, w której zostało zrealizowane.

Najwyższy wskaźnik wykonania dochodów stanowią dochody własne – 104,40%, gdzie najlepszy wskaźnik wykonania stanowią (po raz pierwszy od wielu lat) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych (108,14%), a następnie podatki (105,02%) i dochody z majątku gminy (101,25%).

Wykonanie planowanych dochodów (po raz pierwszy od wielu lat) zaniżyły dotacje celowe (99,44%), głównie zaś dotacje celowe na zadania własne gminy (98,28%). Nie mniej jednak wykonanie tych dochodów należy uznać za pełne (tj. 100%), ponieważ na zaniżenie wskaźnika ich wykonania miały jedynie wpływ dotacje niewykorzystane w pełni i zwrócone w ciągu roku.

Natomiast jeśli chodzi o wydatki to ich wykonanie zamyka się kwotą 4 980 121,53zł, co stanowi 97,80% wykonania planu, natomiast rozchody zamykają się kwotą 230 000,00zł, co stanowi 100% wykonania planu. Rozchody dotyczą:

- spłaty dwóch rat pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie – 96 000,00zł,
- spłaty czterech rat pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach – 134 000,00zł.

Komisja stwierdziła, iż spłata pożyczek następuje zgodnie z przyjętymi harmonogramami, tym samym intensywnie zmniejszając zadłużenie gminy. Realizując terminowe spłaty zakłada się, że na koniec 2008r. gmina nie będzie zadłużona.

Z ogólnej kwoty zaplanowanych wydatków przypada na:

- finansowanie zadań inwestycyjnych (plan 1 182 613zł), wykonanie – 1 177 048,78zł ,
- wydatki bieżące realizowane przez jednostki oświatowe budżetu gminy (plan 1 844 716,00zł) – wykonanie – 1 829 539,57zł,
- wydatki bieżące realizowane bezpośrednio przez Urząd Gminy (plan 2 065 046,58zł) – wykonanie – 1 973 533,18zł.

Wskaźniki wykonania tych wydatków oscylują w granicach powyżej 95,57%, z czego największe wykonanie dotyczy zadań inwestycyjnych 99,53%. Największa część środków inwestycyjnych przypada na :

- budowę sali gimnastycznej z zapleczem i łącznikiem przy Szkole Podstawowej i Gimnazjum w Starczy – obiekt przyszkolny 676 643,57zł,
- modernizację gospodarki cieplnej budynku Urzędu Gminy 285 206,66zł,
- modernizację gospodarki cieplnej budynku Domu Nauczyciela 105 922,75zł.

W 2007r. Gmina realizowała również inne zadania inwestycyjne (np. modernizację gospodarki cieplnej w Szkole Podstawowej w Starczy, budowę budynku zaplecza boiska sportowego w Starczy przy ul. Sportowej, przebudowę i rozbudowę ośrodka zdrowia...).

Należy podkreślić, iż zadania dotyczące modernizacji gospodarki cieplnej Urzędu Gminy i Domu Nauczyciela były realizowane w ramach umorzenia części pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Katowicach.

Realizacja wydatków bieżących następowała odpowiednio do realizowanych dochodów zachowując podobne wielkości i wskaźniki.

Wydatki ogółem budżetu gminy stanowiły ogólnie 97,80% wykonania planu, natomiast dochody 101,53%.

Taka realizacja budżetu pozwoliła na wygospodarowanie dodatkowych wolnych środków, które będzie można wprowadzić do budżetu na 2008r.

Komisja po analizie dochodów i wydatków budżetowych stwierdza prawidłową ich realizację.

W związku z powyższym Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Starcza za 2007 rok, przy 6 głosach „za" i 1 głosie „ wstrzymującym się".

PODPISY KOMISJI :

1. Ewa Jędrzejewska - .....
2. Włodzimierz Borek - .....
3. Jadwiga Górajec - .....
4. Jerzy Klyta - .....
5. Janina Miglus - .....
6. Andrzej Nowak - .....
7. Zbigniew Sirek - .....