

ZARZĄDZENIE NR 10.2013

WÓJTA GMINY ŚWIĄTKI

z dnia 25 marca 2013 rok

W sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu

za 2012 rok

Na podstawie art. 267 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku finansach publicznych (Dz.U. z 2009 roku Nr 157 poz. 1240) zarządzam co następuje:

§ 1. Przedstawia się Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informację o przebiegu wykonania budżetu.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Świątki.

Wójt Gminy

mgr inż. Janusz Sypiański(-)

ROCZNE SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA BUDŻETU GMINY ŚWIĄTKI ZA 2012 ROK

I. UWAGI OGÓLNE

Gospodarka finansowa Gminy Świątki w 2012 roku prowadzona była na podstawie budżetu uchwalonego przez Radę Gminy w dniu 24 stycznia 2012 roku.

Budżet w ciągu roku ulegał zmianom i ostatecznie zamknął się kwotą 15.840.776,21 zł po stronie planowanych dochodów budżetowych, kwotą 14.465.629,56 zł. po stronie planowanych wydatków budżetowych oraz deficytem w kwocie 266.162,00 zł., który zostanie pokryty pożyczką. W ciągu roku Rada Gminy podjęła 5 uchwał i Wójt Gminy podjął 10 zarządzeń zmieniających budżet gminy. Zmiany te dotyczyły głównie:

- wprowadzenia do budżetu dotacji przyznawanych w trakcie roku budżetowego na realizację zadań własnych i zadań zleconych z jednoczesnym zwiększeniem planu wydatków budżetowych, zgodnie z przeznaczeniem przyznanych środków,
- zmian w planie dochodów i wydatków, wynikających ze zmian kwot subwencji przyznanych z budżetu państwa,
- przeniesień wydatków budżetowych między działami klasyfikacji budżetowej,
- wprowadzenia do budżetu nowych zadań nie ujętych w pierwotnym budżecie.

Zestawienie ogólne wykonania budżetu

Dochody budżetowe zrealizowano w wysokości 15.605.235,49 zł, co stanowi 98% zakładanego planu rocznego.

Wydatki budżetowe wykonano w kwocie 14.465.629,56-zł, co daje wskaźnik wykonania wynoszący 89,8%.

Budżet Gminy za rok 2012 zamknął się nadwyżką w kwocie 1.139.605,93zł..który dokonano również spłaty rat kredytów i pożyczek w kwocie 1.308.271,84 zł. w tym pożyczka na prefinansowanie środków UE w kwocie 1.076.618zł.

W dalszej części sprawozdania przedstawione będą szczegółowe informacje dotyczące realizacji budżetu.

II. REALIZACJA DOCHODÓW BUDŻETOWYCH

Struktura dochodów budżetowych ze względu na źródła ich pochodzenia przedstawia się następująco:

1. Dochody z podatków i opłat oraz majątku gminy w kwocie -3.802.891,38 zł. pochodzące z następujących źródeł:

- wpływy z ustalonych i pobieranych na podstawie odrębnych ustaw podatków: rolnego, leśnego, od nieruchomości, od środków transportowych, od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej oraz podatku od czynności cywilnoprawnych i podatku od spadków i darowizn,
- wpływy z opłaty skarbowej i opłat lokalnych,
- z majątku gminy
- wpływy udziałów gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych i od osób prawnych .

2. Dotacje celowe w kwocie 2.890.181,- zł. – na zadania zlecone administracji rządowej , zadania własne gminy oraz zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z innymi jednostkami samorządu terytorialnego .

4. Subwencja ogólna z budżetu państwa w kwocie 5.993.424,- zł. – składająca się z:

części oświatowej , wyrównawczej i równoważącej.

5. Pozostałe dochody gminy w kwocie 2.918.739 zł.- w tym 1.898.615 zł. – środki UE na dofinansowanie inwestycji własnych i pozostałe dochody 1.020.127zł.

Poniżej przedstawiono bardziej szczegółowo realizację dochodów budżetowych z

wyodrębnieniem w poszczególnych kategoriach podstawowych źródeł dochodów gminy.

II. Realizacja dochodów z podatków i opłat oraz majątku gminy

Dochody zrealizowano w kwocie 3.916.488,- zł, co w stosunku do zaplanowanej kwoty wynoszącej 4.519.637 zł. daje wskaźnik 86,7%.

1. Podatek rolny

Zrealizowane dochody z podatku rolnego wyniosły 1.778.831,00 zł. przy planie 2.108.200 zł. co daje wskaźnik wykonania planu rocznego wynoszący 89 % .

Rada Gminy przyjęła cenę żyta, stanowiącą podstawę do naliczenia podatku rolnego na 2012rok kwotę 74,18zł za 1kwintal żyta , co stanowi za 1 ha przeliczeniowy 185,45 zł

Rolnicy w wielu przypadkach występują do tutejszego organu podatkowego z prośbą o odroczenie terminu płatności podatku, lub o rozłożenie na raty zaległości podatkowych. Wnioski te zostały załatwiane pozytywnie na kwotę 4.500 zł.

W przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym na podstawie art. 67 § 1 ustawy – Ordynacja podatkowa, wnioski o umorzenie podatku rolnego spełniające w/w przesłanki zostały załatwione pozytywnie na kwotę 19.546,00 zł.

2. Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości wynoszące 815.365,00 zł. Stanowią 80% planu rocznego.

W przypadkach uzasadnionych ważnym interesem podatnika lub interesem publicznym na podstawie art. 67 § 1 ustawy – Ordynacja podatkowa, wnioski o umorzenie podatku od nieruchomości spełniające w/w przesłanki zostały załatwione pozytywnie na kwotę 11.167,00 zł.

Należności podatkowe zabezpieczone hipoteką stanowią 272.200,00zł. , i należności na które jest prowadzone postępowanie egzekucyjne stanowią kwotę 323.156,00zł.

3. Podatek od spadków i darowizn

Zaplanowane dochody w kwocie 7.900zł, zrealizowano w kwocie 8.246,-zł.

Wymiarem, poborem i egzekwowaniem należności z tytułu podatku od spadków i darowizn zajmują się urzędy skarbowe. Do planowania wysokości dochodów z tego podatku przyjęto średnie wykonanie z lat poprzednich.

Obowiązek podatkowy w podatku od spadków i darowizn powstaje w zależności od

zdarzenia (stanu prawnego) z chwilą przejęcia spadku a wysokość podatku jest ściśle

związana z wartością przedmiotu opodatkowania. Z tego powodu wpływy z podatku od spadków i darowizn planowane są na podstawie szacunków i prognoz.

4. Opłata skarbową

Wpływy z opłaty skarbowej wyniosły 12.042 zł., co daje wskaźnik wykonania wynoszący 78,7 %. Opłacie skarbowej podlegają niektóre dokumenty i czynności urzędowe określone w ustawie o opłacie skarbowej. Wysokość wpływów z opłaty skarbowej jest więc uzależniona od ilości wydanych dokumentów i dokonanych czynności urzędowych podlegających opłacie.

5. Dochody z majątku gminy

Dochody z majątku gminy pobierane bezpośrednio przez Urząd Gminy zaplanowano

z następujących źródeł:

1) Wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości

gminnych w kwocie 21.650 zł., wykonano w kwocie 21.276zł.

Dochody te zaplanowano w oparciu o opłaty roczne z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości zbytych w latach poprzednich.

2) Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych zaplanowane w kwocie

94.000 zł. – wykonano w kwocie 43.499 zł. Zawarte umowy dotyczą głównie dzierżawy lokali mieszkalnych , garaże , lokale użytkowe i tereny związane z działalnością gospodarczą oraz ogródki działkowe.

3) Wpływy ze sprzedaży wyrobów i składników majątkowych zaplanowano na kwotę

194.268 zł., wykonano w wysokości 187.911,co stanowi 96,7% planu.

W 2012 r. zostało zawarte 9 aktów notarialnych w tym 4 dotyczyło lokali mieszkalnych sprzedanych w drodze bezprzetargowej na rzecz najemców i 2 akty notarialne dotyczyło działek zabudowanych budynkiem mieszkalnym i 3 działki rolne

6. Podatek leśny

Osiągnięte wpływy z podatku leśnego wyniosły 48.231 zł., co dało wskaźnik wykonania wynoszący 105%. Do wyliczenia wysokości dochodów z podatku leśnego na 2012rok przyjęto powierzchnię liczoną w hektarach fizycznych lasów podlegających opodatkowaniu według stanu na dzień 15 października 2011r.

7. Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych wyniosły 17.722 ,-zł. co dało wskaźnik realizacji dochodów z tego tytułu wynoszący 88,6 % planu rocznego. W wykonanych dochodach stanowią również zaległości zapłaconego podatku za lata wcześniejsze .

8. Podatek opłacany w formie karty podatkowej

Zrealizowane dochody z tego źródła wynoszą 56zł., co stanowi 8% planu rocznego. Wymiarem i poborem należności z tytułu karty podatkowej zajmują się urzędy skarbowe.

Podatek dochodowy opłacany w formie karty podatkowej uiszczają, bezpośrednio do

właściwego urzędu skarbowego osoby fizyczne prowadzące działalność gospodarczą.

Następnie urząd skarbowy przekazuje pobrane dochody z tego tytułu do budżetu gminy.

9. Podatek od czynności cywilnoprawnych

Zrealizowane dochody z podatku od czynności cywilnoprawnych wyniosły ogółem

97.486 zł. Wskaźnik realizacji dochodów z tego tytułu wyniósł 111%. w stosunku do planu. Wysokość podatku jest uzależniona od ilości czynności podlegających opodatkowaniu oraz od wartości rzeczy lub praw majątkowych. Podatkiem od czynności cywilnoprawnych opodatkowane są niektóre czynności cywilnoprawne. Płatnikami tego podatku są notariusze i nabywcy rzeczy a organem

podatkowym jest urząd skarbowy. Urząd ten pobrane wpływy przekazuje na rachunek budżetu gminy w terminie 14 dni od dnia, w którym wpłynęły na rachunek urzędu skarbowego.

II.2 Realizacja dochodów z udziału gminy w podatkach stanowiących dochody budżetu państwa

Przekazany na rachunek budżetu gminy udział gminy w podatku dochodowym od

osób fizycznych wynosi 923.469 zł. co stanowi 97 % założonego planu.

Podatek dochodowy jest pobierany przez urzędy skarbowe. Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych są gromadzone na centralnym rachunku bieżącym budżetu państwa i podlegają przekazaniu dla poszczególnych gmin w terminie do 10 dnia miesiąca następującego po miesiącu w którym podatek wpłynął na ten rachunek.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest pobierany również przez właściwy urząd

skarbowy i odprowadzany do budżetu gminy w terminie nie później niż 20 dni po pobraniu podatku. Wpływy przekazane do budżetu gminy z tego tytułu wyniosły 8.489zł.

III . WYKONANIE WYDATKÓW BUDŻETOWYCH

Zaplanowane ostatecznie w budżecie wydatki w kwocie 16.106.938,21 zł. faktycznie

zrealizowano w wysokości 14.465.629,59 zł. co daje wskaźnik wykonania wynoszący 89,8 % planu rocznego.

Zestawienie ogólne wydatków budżetowych

1. Wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 2.561.774,51 zł. wykonano w kwocie 1.729.504,33zł. ,co stanowi 67% planu.

2. Wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 13.545.163,70 zł. wykonano w kwocie 12.736.125,23 zł. , co stanowi 94% w tym

- dotacje dla instytucji kultury plan 401.000zł. Wykonano 398.000 t.j 99% planu
- wydatki na realizację zadań zleconych administracji rządowej plan w kwocie 2.198.221,79zł. wykonano w kwocie 2.142.937,77zł. , co stanowi 97,4% planu

Wydatki budżetowe mogą być dokonywane w granicach kwot określonych w budżecie i do wysokości środków zgromadzonych na rachunku bankowym.

W dalszej części sprawozdania przedstawione będą szczegółowe informacje dotyczące realizacji wydatków budżetowych.

III.1 Wydatki majątkowe – w tym wydatki inwestycyjne

1. Budowa sieci wodociągowej Gołogóra kol. środki zaplanowane w kwocie 20.000 zł., wykonane w kwocie 15.990zł. Inwestycja do realizacji została przesunięta na 2013 rok.
2. Remont świetlicy w Kwiecie przesunięto do realizacji na rok 2013.
3. Termomodernizacja budynku urzędu gminy i budynku przedszkola będzie realizowana w roku 2013 .

III. 2 Wydatki bieżące

1. Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo

Wydatki majątkowe w kwocie 15.990zł. i wydatki bieżące w kwocie 437.098zł. zostały między innymi poniesione na dokonanie wpłaty gminy na rzecz Izby Rolniczej w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego t.j. 36.896zł. , wydatki związane z dopłatami podatku akcyzowego do paliwa dla rolników w kwocie 368.723zł.

2. Dział 600 – Transport i łączność

Na utrzymanie grupy transportowo-drogowej i bieżące utrzymanie dróg gminnych wydatkowano 408.456zł. w tym na remonty dróg gminnych 30.355zł.

3. Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

Bieżące wydatki budżetowe w wysokości 255.904 zł. na zadania związane z gospodarką mieszkaniową i usługami komunalnymi poniesione były na następujące cele:

- opłacono rachunki za usługi rzeczoznawców, wyceny nieruchomości przeznaczonych do zbycia, ogłoszenia o przetargach
- opłaty rachunków za energię elektryczną w świetlicach wiejskich
- opłaty za usługi komunalne /wywóz nieczystości/
- inne zakupy i usługi związane z naszym mieniem komunalnym i funduszem sołeckim

4. Dział 750 – Administracja publiczna

Wydatki bieżące z zakresu administracji ponoszone są na działalność organów gminy oraz Urzędu Gminy, promocji gminy. Dotyczyły one:

- 1) zadań zleconych zakresu administracji rządowej . Przyznana na ten cel dotacja wynosiła 30.847 zł.
- 2) finansowania działalności Rady Gminy-43.488 zł.,
- 3) utrzymania Urzędu Gminy – 1.483.825 - są to koszty wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników urzędu gminy , opłaty pocztowe , bankowe, prenumerata czasopism i wydawnictw , opłaty telefoniczne , zakup materiałów biurowych , zakup opału , zakup energii, zakup usług remontowych, opłaty ubezpieczenia , koszty komornicze ,
 - prowizje dla sołtysów z tytułu poboru rat podatków
 - nagrody dla najaktywniejszego sołectwa

5 .Dział 751 – Urzędy naczelnych organów władzy, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Zrealizowane wydatki w kwocie 4.305,00zł. dotyczą zadań zleconych tj. aktualizacji rejestru spisu wyborców , przeprowadzenie do Sejmu i Senatu.

6. Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Bieżące wydatki w kwocie 100.572zł. były poniesione na utrzymanie Ochotniczych

Straży Pożarnych. W ramach tych wydatków sfinansowano:

- wypłatę wynagrodzenia komendanta gminnego OSP
- wypłaty ekwiwalentów członkom Ochotniczych Straży Pożarnych za udział w akcjach ratowniczych i szkoleniach ,
- zakupy materiałów i wyposażenia – w tym głównie paliwo, części zamienne do wozów bojowych, motopomp i urządzeń mechanicznych oraz sprzęt ratowniczy, ubrania bojowe i mundury galowe
- zakup energii elektrycznej, ciepłej i wody
- ubezpieczenia – 5.525,00zł.

7. Dział 757 – Obsługa długu publicznego

Wydatki budżetowe w kwocie 101.358 zł. były przeznaczone na opłacenie odsetek bankowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz prowizji od kredytów .

8. - Oświata i wychowanie

Wydatki na oświatę zrealizowano w kwocie 5.495.132 zł. w tym na

- szkoły podstawowe 2.743.085 zł. - są to wydatki na szkołę podstawową w Świątkach i Kwiecewie ,
- oddział przedszkolny kwotę 67.948 zł.,
- przedszkole 886.810 zł.,
- gimnazjum publiczne 1.342.120 zł. ,
- dowożenie uczniów 388.178 zł.
- doszkalać nauczycieli 23.676 zł.,
- fundusz zdrowotny i fundusz nagród nauczycieli 43.315 zł.

Główne wydatki w oświacie to wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń , opłaty za energię ciepłą i elektryczną , usługi dowozu dzieci do szkół, usługi remontowe, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, zakup materiałów i wyposażenia .

.....

9. Dział 852 – Opieka społeczna

Zadania z zakresu pomocy społecznej na realizację których wydatkowano kwotę 2.921.068zł. były finansowane z dwóch źródeł:

1) realizacja zadań zleconych odbywała się w ramach środków otrzymanych w formie dotacji z budżetu wojewody. Na realizację zadań zleconych otrzymano dotację w wysokości 2.340.350,11 zł. z przeznaczeniem na :

- wypłatę świadczeń rodzinnych,
- wypłatę zasiłków stałych, rent socjalnych, zasiłków okresowych,
- składki na ubezpieczenia społeczne za osoby uprawnione do zasiłku stałego i okresowego gwarantowanego,
- usługi opiekuńcze specjalistyczne,
- dofinansowanie kosztów utrzymania GOPS

Z zakresu zadań własnych realizowano środki w kwocie 580.718 zł. na następujące zadania:

- utrzymanie GOPS
- zakup niezbędnej odzieży osobom tego pozbawionym,
- wypłatę zasiłków celowych oraz w naturze,
- świadczenie pomocy rzeczowej,
- świadczenie usług opiekuńczych,
- dożywianie dzieci.
- wypłatę dodatków mieszkaniowych wydatkowano kwotę 44.826zł.

10. Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza

Z wydatków w kwocie 324.727,9281.8878 zł. poniesionych na edukacyjną opiekę

wychowawczą sfinansowano - utrzymanie świetlic szkolnych za kwotę 138.704 zł.

Wydatki bieżące w kwocie 134.687 zł wydatkowane były na realizację zadania polegającego na udzielaniu uczniom pomocy materialnej o charakterze socjalnym w postaci stypendium szkolnego i zasiłku szkolnego oraz pomoc w

zakupie podręczników szkolnych . Na realizację tego zadania gmina otrzymała dotację celową w wysokości 110.468zł..Pozostała kwota w tym dziale stanowi wydatki związane z utrzymaniem parku rekreacyjno-edukacyjnego w Świątkach t.j. 8.495zł.

1. Pomoc materialną otrzymało 292 uczniów zamieszkałych na terenie gminy. Wysokość stypendium na ucznia wynosiła 728zł. ustalana na podstawie kryteriów zawartych w regulaminie przyznawania edukacyjnej pomocy materialnej dla uczniów szkół. W ciągu roku stypendia szkolne przyznano łącznie na okres dziesięciu miesięcy.

2. Zasiłki szkolne otrzymało 9 uczniów na kwotę 4.200,00zł.. Wysokość zasiłków ustalano indywidualnie w zależności od sytuacji materialnej rodziny ucznia oraz zdarzenia losowego kwalifikującego do otrzymania tego zasiłku. Kwoty zasiłków wynosiły po 455 zł.

11. Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki inwestycyjne zrealizowano w kwocie 1.569.274zł oraz wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 417.454zł. przeznaczono na zadania z zakresu kosztów utrzymania oczyszczalni - są to koszty utrzymania pracownika do obsługi oczyszczalni, opłaty za energię elektryczną , usługi remontowe i komunalne , koszty opłat za energię oświetlenia ulic i konserwację tego oświetlenia w kwocie 104.189zł. Koszty utrzymania przytuliska dla psów wynosiły 26.058zł.

12. Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Środki w tym dziale zrealizowano w kwocie 518.773zł. z przeznaczeniem na

- działalność świetlic wiejskich w kwocie 118.890zł.
- dotacja dla Biblioteki Publiczno-Szkolnej w kwocie 398.000 zł.

13. Dział 926 - Kultura fizyczna i sport

Środki wydzielone w budżecie na zadania gminy z zakresu kultury fizycznej były wydatkowane w sposób określony w uchwale w sprawie określenia trybu postępowania o udzielenie dotacji podmiotom niezaliczonym do sektora finansów publicznych i nie działającym w celu osiągnięcia zysku i sposobu jej rozliczania oraz sposobu kontroli wykonania zleconego zadania. Dotacje otrzymały i rozliczyły zgodnie z wskazanymi w ofertach zadaniami .

IV. WNIOSKI KOŃCOWE

Na podstawie przedłożonego sprawozdania można stwierdzić, że:

1) Nastąpiło zwiększenie dochodów budżetowych, w stosunku do

osiągniętych w 2011 roku, wpływ na zwiększenie miały dochody z podatku rolnego ponieważ cena żyta do naliczenia podatku rolnego była wyższa niż w roku poprzednim.

2) Wykonano zaplanowane w budżecie na 2012 rok zadania bieżące, przy jednoczesnym znacznym obniżeniu kosztów ich realizacji co świadczy o prowadzeniu oszczędnej gospodarki środkami publicznymi.

3) Zadanie inwestycyjne pn. „Inwestycja budowy kanalizacji z miejscowości Kwiecewo –Drzazgi-Jankowo-Światki została zakończona i rozliczona w całości

4) Budżet Gminy za 2012 rok zamyka się nadwyżką w wysokości 1.139.605,93 zł. ,

Dokonano spłaty rat pożyczek i kredytów w wysokości 1.308.271,84zł w tym pożyczka z BGK w kwocie 1.076.618na prefinansowanie środków pochodzących z UE.W 2012 roku gmina zaciągnęła kredyty w kwocie 1.550.129zł.na wkład własny z przeznaczeniem na budowę sieci kanalizacyjnej .Zadłużenie Gminy na dzień 31.12.2012 rok z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wynosi 2.389.269zł.i stanowi 15,3% zadłużenia w stosunku do wykonanych dochodów budżetowych.

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić , że realizacja budżetu przebiegała

prawidłowo ,wolne środki budżetu zostały zrealizowane na zadania inwestycyjne.

Wobec powyższego wnoszę o przyjęcie sprawozdania z wykonania budżetu za 2012 rok.

Załącznik Nr 2a

Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich

1. **„Przebudowa świetlicy wiejskiej oraz dobudowa sali komputerowej w Kwiecie”** - projekt uzyskał wsparcie ze środków UE ,zadanie przewidziane do realizacji w latach 2012 i 2013,
2. **„Remont i modernizacja budynku urzędu gminy”** – zadanie przewidziane do realizacji w 2013 roku,
3. **„Remont i modernizacja budynku szkoły podstawowej w Kwiecie”** - zadanie przewidziane do realizacji w 2013 roku,
4. **„Remont i modernizacja budynku przedszkola w Świątkach”** – zadanie przewidziane do realizacji w 2013 roku

5. **„Budowa sieci kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Świątki, Jankowo, Drzazgi, Kwiecewo”** – projekt uzyskał dofinansowanie ze środków UE , zakończenie i rozliczenie inwestycji nastąpiło w roku 2012

Załącznik Nr 2b

Zadania realizowane przez Gminę Świątki w ramach środków strukturalnych w 2012 roku

dział	rozdział	§	Treść	Plan	Wykonanie	%
700			Gospodarka mieszkaniowa	605.757,00	24.600,00	4,06
	70095		Pozostała działalność			
		6057	Wydatki inwestycyjne /środki UE/ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007- 2013 –remont świetlicy Kwiecewo	453.000,00	0,00	0,00
		6059	wydatki inwestycyjne /środki własne/	152.757,00	24.600,00	16,1
			<i>Plan początkowy- 453.000,00 Plan końcowy 0,00 W ciągu roku dokonano 1</i>			

<i>zmianę planu wydatków</i>						
900			Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	1.637.294,51	1.569.274,25	95,7%
	90001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	1.637.294,51	1.569.274,25	95,7%
		6057	Wydatki inwestycyjne /środki UE/ Program Rozwój Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 „Budowa sieci kanalizacji grawitacyjnej i tłocznej w miejscowości Świątki, Jankowo, Drzazgi, Kwiecewo	779.559,00	734.407,00	94,2
		6059	Wydatki inwestycyjne /środki własne/	857.735,51	834.867,25	97,3
			<i>Plan początkowy - 1.539.580,00 Plan końcowy- 1.637.294,51 W ciągu roku dokonano 1 zmianę planu z-zakończenie zadania przypada na II kwartał 2012 roku</i>			

**UCHWAŁA KOMISJI REWIZYJNEJ
RADY GMINY ŚWIĄTKI
z dnia 05 czerwca 2013 roku**

**w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium
Wójtowi Gminy Świątki za 2012rok**

Komisja w składzie:

1. Anna Dorota Pawełas - Przewodnicząca
2. Krystyna Świeca - Członek
3. Krzysztof Jerzy Jończyk - Członek

Działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (DzU z 2001 r. nr 142, poz. 1591; z 2002 r. nr 23, poz. 220, nr 62, poz. 558, nr 113, poz. 984, nr 153, poz. 1271, nr 214, poz. 1806, z 2003 r. nr 80, poz. 717, nr 162, poz. 1568; z 2004 r. nr 102, poz. 1055, nr 116, poz. 1203, nr 167, poz. 1759), Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Gminy za 2012 rok oraz wnosi do Rady Gminy o udzielenie Panu Januszowi Sypiańskiemu – Wójtowi Gminy Świątki absolutorium za 2012 rok.

Uzasadnienie

Po przeanalizowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2012 rok i zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, o sprawozdaniu z wykonania budżetu oraz przedstawieniu informacji o stanie mienia komunalnego i wysłuchaniu ustnych wyjaśnień Wójta, Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie budżetu. Opinia Komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

Wobec powyższego Komisja wnioskuję o udzielenie Panu **Januszowi Sypiańskiemu** – Wójtowi Gminy Świątki absolutorium za 2012 rok.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

za udzieleniem absolutorium – 3 głosów,
przeciwko udzieleniu absolutorium – 0 głosów,
wstrzymujących się – .0 głosów.

Niezwłoczne przekazanie niniejszej uchwały do Rady Gminy powierza się Przewodniczącemu Komisji.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Komisji

Anna Dorota Pawełas

Załącznik:
do Uchwały Komisji Rewizyjnej
z dnia 05.06.2013 roku

OPINIA
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy w Świątkach
o wykonaniu budżetu Gminy Świątki za 2012 rok

Komisja Rewizyjna Rady Gminy w Świątkach na posiedzeniach w dniu **05.06.2013 roku** zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego, rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Świątki z wykonania budżetu Gminy za 2012 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i pozytywną opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, porównała z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała w ciągu roku oraz innymi sprawozdaniami i uwagami innych komisji, a także wysłuchiwała ustnych wyjaśnień Wójta,

a następnie stwierdziła, co następuje:

2. Uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie **15.840.776,21zł.** Dochody wykonano w kwocie **15.605.235,49 zł**, co stanowiło 98,5 % planu, w tym wykonano dochody podatkowe na kwotę 3.802891,38. zł.
3. Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę **16.106.938,21 zł**. Wydatki zrealizowano w kwocie **14.465.629,56 zł**, co stanowi **89,9%** ogółu planu.
3. Wydatki majątkowe zaplanowano w budżecie Gminy kwotę **2.561.774,51zł**, co stanowiło **15,9 %** ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę **1.729.504,33 zł**, co stanowi **67,5%** planowanych wydatków na inwestycje.
4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę **13.545.163,70 zł**, zrealizowano wydatki w kwocie **12.736.125,23 zł**, co stanowi **94 %** ogółu planu.
6. Budżet Gminy zamknął się za 2012 rok wynikiem dodatnim w wysokości **1.139.605,93zł.**
9. Ze środków budżetu Gminy w 2012 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek w kwocie **1.308.539,84 zł**. Zadłużenie Gminy na koniec 2012 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek wyniosło kwotę **2.389.269,28** Gmina na 31 grudnia 2012 roku nie posiadała wymagalnych zobowiązań

z terminem płatności do 31 grudnia 2012 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. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2012 rok wyniosły **167.713,00 zł**. Skutki udzielonych ulg, umorzeń, zwolnień z podatków za 2012 rok wyniosły **30.771,00 zł**. Łącznie stanowi to kwotę **198.484,00 zł**, tj. **1,3 %** zrealizowanych dochodów.

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

12. Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie, wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu .

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe daje podstawę do wyrażenia **pozytywnej** opinii o realizacji budżetu Gminy za 2012 rok i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi.

Komisja Rewizyjna

- | | |
|---|-------|
| 1. Anna Dorota Pawełas - Przewodnicząca | |
| 2. Krystyna Świeca - Członek | |
| 3. Krzysztof Jerzy Jończyk - Członek | |

Świątki dn, 05.06.2013 rok

REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA

W OLSZTYNIE

W załączeniu przekazuję Opinię Komisji Rewizyjnej wraz z Uchwałą w sprawie wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Świątki za rok 2012 celem wydania opinii.