

RADA MIEJSKA W MORAWICY

WNIOSEK

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Morawicy z dnia 20 maja 2019 roku

w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Gminy Morawica.

Na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym /Dz. U. z 2019 roku, poz. 506) oraz art. 270 ust.2 i 3 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r , poz. 2077z późn. Zm.) , Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdań finansowych, sprawozdania z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacją o stanie mienia komunalnego i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej gminy za 2018 rok.

Wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Morawica z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok.

Uzasadnienie

Komisja rewizyjna zapoznała się z następującymi dokumentami:

- sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Morawica za 2018 r. wraz z pozytywną opinią otrzymaną z Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach;
- informację o stanie mienia Gminy Morawica stanowiącą załącznik do sprawozdania w wykonania budżetu;

- sprawozdania finansowe Miasta i Gminy Morawica sporządzone na dzień 31.12.2018 r., które zostały przekazane do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach.

Ponadto Komisja Rewizyjna dokonała kontroli dokumentów finansowych Gminy Morawica oraz oceniła działalność Burmistrza Miasta i Gminy Morawica następująco:

I. Analiza bilansu z wykonania budżetu za 2018 rok.

Bilans z wykonania budżetu Miasta i Gminy Morawica na dzień 31 grudnia 2018 r. po stronie aktywów i pasywów wykazuje kwotę 3.917.602,39 zł.

Na aktywa budżetu Miasta i Gminy Morawica składają się:

- | | |
|----------------------------|-----------------|
| ▪ środki pieniężne | 3.419.603,11 zł |
| ▪ należności i rozliczenia | 412.701,66 zł |

Na pasywa budżetu Miasta i Gminy Morawica składają się:

- | | |
|-------------------------------|--------------------|
| ▪ zobowiązania finansowe | 17.783.100,00 zł |
| ▪ zobowiązania wobec budżetów | 41.790,86 zł |
| ▪ pozostałe zobowiązania | 128.235,96 zł |
| ▪ wynik wykonania budżetu | -3.333.189,95 zł |
| ▪ skumulowany wynik budżetu | - 11.959.302,31 zł |
| ▪ inne pasywa | 1.256.967,83 zł |

Na dzień 01.01.2018 roku gmina Morawica posiadała zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów oraz pożyczek w kwocie 14.333.100,00 zł.

W trakcie roku, zaciągnięto:

- kredyt w wysokości 4.592.256,00 zł, na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów
- kredyt w wysokości 3.450.000,00 zł na realizację zadań:
 1. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika w Bilczy” – 2.200.000,00 zł
 2. „Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika w Morawicy” – 1.250.000,00 zł”

W 2018 roku gmina dokonała spłat wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów na łączną kwotę 4.592.256,00 zł,

Na koniec 2018 roku zobowiązania Miasta i Gminy wyniosły kwotę 17.783.100,00 zł. Gmina na dzień 31.12.2018 rok nie posiadała żadnych zobowiązań wymagalnych.

A.III	Nadwyżka środków obrotowych (-)	0	0	0,00	
A.IV	Odpisy z wyniku finansowego (-)	0	0	0,00	
A.V	Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	0,00	
B	Fundusze placówek	0	0	0,00	
C	Państwowe fundusze celowe	0	0	0,00	
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 480 233,05	3 973 384,92	493 151,87	14,17%
D.I	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0,00	
D.II	Zobowiązania krótkoterminowe	3 480 233,05	3 973 384,92	493 151,87	14,17%
D.II.1	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	743 809,29	702 958,29	-40 851,00	-5,49%
D.II.2	Zobowiązania wobec budżetów	292 558,45	202 021,17	-90 537,28	-30,95%
D.II.3	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	784 760,09	861 182,01	76 421,92	9,74%
D.II.4	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	721 322,73	793 234,86	71 912,13	9,97%
D.II.5	Pozostałe zobowiązania	91 624,12	255 915,92	164 291,80	179,31%
D.II.6	Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	446 391,08	651 151,24	204 760,16	45,87%
D.II.7	Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	85 045,79	85 045,79	
D.II.8	Fundusze specjalne	399 767,29	421 875,64	22 108,35	5,53%
D.III	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0,00	
D.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0,00	
	Suma pasywów	198 298 290,65	215 353 219,05	17 054 928,40	
		0,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wartość
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	616 856,38
Umorzenie środków trwałych	91 837 274,67
Umorzenie pozostałych środków trwałych	8 324 888,88
Odpisy aktualizujące należności	2 813 068,57

Wartość netto wartości niematerialnych i prawnych	623 201,13
Wartość netto środków trwałych	301 036 272,51

II. Analiza Bilansu jednostek budżetowych Miasta i Gminy Morawica

Bilans na dzień 31 grudnia 2018 r. jednostek budżetowych po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę bilansową w kwocie 215.353.219,05 zł.

Na powyższe aktywa składają się:

- aktywa trwałe 210.557.525,40 zł
- aktywa obrotowe 4.795.693,65 zł

Struktura aktywów została przedstawiona w tabeli poniżej.

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2018	Stan na koniec roku 2018	Zmiana w ciągu roku	Zmiana w ciągu roku w %
A	B	C	D	E (D-C)	F (D/C*-100%)
A	Aktywa trwałe	193 774 107,48	210 557 525,40	16 783 417,92	8,66%
A.I	Wartości niematerialne i prawne	4 487,47	6 344,75	1 857,28	41,39%
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	186 941 620,01	203 723 180,65	16 781 560,64	8,98%
A.II.1	Środki trwałe	180 574 929,15	200 874 108,96	20 299 179,81	11,24%
A.II.2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	6 366 690,86	2 849 071,69	-3 517 619,17	-55,25%
A.III	Należności długoterminowe	0	0	0,00	
A.IV	Długoterminowe aktywa finansowe	6 828 000,00	6 828 000,00	0,00	0,00%
A.V	Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0	0	0,00	
B	Aktywa obrotowe	4 524 183,17	4 795 693,65	271 510,48	6,00%
B.I	Zapasy	55 911,32	58 567,38	2 656,06	4,75%
B.II	Należności krótkoterminowe	3 879 618,85	3 836 071,74	-43 547,11	-1,12%
B.III	Krótkoterminowe aktywa finansowe	588 653,00	901 054,53	312 401,53	53,07%
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	0	0	0,00	
	Suma aktywów	198 298 290,65	215 353 219,05	17 054 928,40	8,60%

Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek roku 2018	Stan na koniec roku 2018	Zmiana w ciągu roku	Zmiana w ciągu roku w %
A	B	C	D	E (D-C)	F (E/C)
A	Fundusz	194 818 057,60	211 379 834,13	16 561 776,53	8,50%
A.I	Fundusz jednostki	184 245 563,62	186 587 030,70	2 341 467,08	1,27%
A.II	Wynik finansowy netto (+,-)	10 572 493,98	24 792 803,43	14 220 309,45	134,50%

III. Analiza Rachunku Zysków i Strat

W 2018 roku przychody i koszty kształtowały się następująco:

1. Przychody

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	Zmiana stanu	Zmiana stanu w %
	A	C	C	D (C-B)	E (D/C)
1.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych	69 782 096,44	87 263 509,99	17 481 413,55	20,03%
2.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	992 299,59	1 726 291,86	733 992,27	42,52%
3.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	
4.	Inne przychody operacyjne	2 523 804,40	2 879 901,60	356 097,20	12,36%
5.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	500,00	500,00	
6.	Odsetki	103 361,63	161 403,32	58 041,69	35,96%
7.	Inne przychody	144 642,23	178 358,05		
	RAZEM	73 546 204,29	92 209 964,82	18 663 760,53	20,24%

2. Koszty

Koszty działalności operacyjnej					
	Amortyzacja	9 700 999,46	9 802 715,28	101 715,82	1,04%
	Zużycie materiałów i energii	3 486 800,72	3 921 455,86	434 655,14	11,08%
	Usługi obce	7 600 702,15	8 272 934,92	672 232,77	8,13%
	Podatki i opłaty	360 959,76	361 005,89	46,13	0,01%
	Wynagrodzenia	14 313 192,31	15 759 563,17	1 446 370,86	9,18%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	4 181 590,88	4 391 306,34	209 715,46	4,78%
	Pozostałe koszty rodzajowe	1 012 664,53	1 619 679,76	607 015,23	37,48%
	Inne świadczenia finansowane z budżetu	19 701 210,77	20 111 628,52	410 417,75	2,04%
	Pozostałe obciążenia	87 615,97	103 854,03	16 238,06	15,64%
	Pozostałe koszty operacyjne				

Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe koszty operacyjne	2 076 168,26	2 781 793,77	705 625,51	25,37%
Koszty finansowe				
Odsetki	266 365,50	291 223,85	24 858,35	8,54%
RAZEM	62 788 270,31	67 417 161,39	4 628 891,08	6,87%

ZYSK (STRATA) NETTO	10 757 933,98	24 792 803,43	14 034 869,45	56,61%
----------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------

Zysk netto wszystkich jednostek budżetowych Miasta i Gminy Morawica na koniec 2018 roku wyniósł 24.792.803,43 zł i jest wyższy w stosunku do 2017 r o 14.034.869,45 zł.

Głównym czynnikiem tak znacznego wzrostu zysku netto był:

- a) wzrost dochodów własnych w stosunku do 2017 roku o kwotę 6.614.135,96 zł między innymi większe wpływy:
- z tytułu podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych i prawnych w wysokości 4.247.801,24 zł,
 - z tytułu podatków od osób fizycznych w wysokości 2.810.313,00 zł
- b) oraz dochody pozyskane na dofinansowanie zadań unijnych, które w stosunku do 2017 roku wzrosły o kwotę 7.065.790,16 zł

IV. Realizacja budżetu za 2018 rok .

1. Analiza dochodów Gminy.

Uchwalony przez Radę Miejską Morawica budżet , po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przedstawia się następująco:

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	Wykonanie w %
DOCHODY w tym:	93 276 168,12	89 420 113,98	95,87%
Dochody bieżące	74 297 354,09	75 407 244,88	101,49%
Dochody majątkowe	18 978 814,03	14 012 869,10	73,83%

Plan i wykonanie dochodów wg działów klasyfikacji budżetowej przedstawiało się następująco:

Dział klasyfikacji budżetowej		Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	165 097,25	165 097,25	100,00%
020	Leśnictwo	1 777,39	1 777,39	100,00%
600	Transport i łączność	3 219 436,88	3 219 414,09	100,00%
630	Turystyka	7 000,00	7 000,00	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	2 777 802,69	2 327 119,02	83,78%
710	Działalność usługowa	3 873 934,23	3 873 934,23	100,00%
750	Administracja publiczna	230 437,31	235 918,02	102,38%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	123 747,00	115 696,98	93,49%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	111 589,86	111 123,24	99,58%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	29 136 504,84	30 831 521,75	105,82%
758	Różne rozliczenia	16 383 793,07	16 394 522,86	100,07%
801	Oświata i wychowanie	3 575 334,57	2 362 388,69	66,07%
851	Ochrona zdrowia	169 278,26	168 068,26	99,29%
852	Pomoc społeczna	1 689 552,72	1 621 919,79	96,00%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	109 383,00	108 993,09	99,64%
855	Rodzina	21 809 619,00	21 343 334,21	97,86%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 417 780,50	3 306 179,44	74,84%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	387 257,93	99 640,24	25,73%
926	Kultura fizyczna	5 086 841,62	3 126 465,43	61,46%
	Razem Dochody	93 276 168,12	89 420 113,98	95,87%

Nie został zrealizowany plan dochodów:

1. W dziele 700- Gospodarka mieszkaniowa – nie został zrealizowany plan z tytułu sprzedaży nieruchomości
2. Z powodu braku refundacji części kosztów z realizacji zadań z dofinansowaniem środków europejskich nie wykonano planu w działach: 801- Oświata i wychowanie (zadanie:

”Termomodernizacja budynku Szkoły w Brzezinach), 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego(zadanie: „Rozbudowa budynku Ośrodka Tradycji Garncarstwa w Chałupkach”), 926 - Kultura fizyczna (zadanie: „Budowa boisk sportowych w miejscowości Lisów i Nida”)

3. W dziale 900- nie zrealizowano zaplanowanej dotacji na realizację zadania : „Modernizacja sieci wodno kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków) ze względu na przeniesienie realizacji zadania na następny rok , oraz dotacji na utylizację eternitu i projektu „Zielone dzieciaki” (środki z WFOŚiGW)

Wykonane dochody obejmowały następujące źródła:

Lp.	Zródło dochodów	Plan	Wykonanie	Wykonanie w %	Udział % w dochodach ogółem
1.	Dochody własne (podatki, opłaty lokalne, częściowe rozliczenia podatki VAT)	35 720 745,41	37 048 786,25	104%	41,43%
2.	Dotacje celowe z budżetu państwa, w tym:	27 171 464,13	26 563 804,51	98%	29,71%
	– na zadania własne	5 706 914,02	5 644 638,01	99%	6,31%
	– na zadania zlecone	21 464 550,11	20 919 166,50	97%	23,39%
3.	Subwencje, w tym:	16 215 982,00	16 215 982,00	100%	18,13%
	– część wyrównawcza	325 705,00	325 705,00	100%	0,36%
	– część oświatowa	15 890 277,00	15 890 277,00	100%	17,77%
4.	Środki pozyskane na dofinansowanie zadań unijnych	13 274 987,03	8 749 999,26	66%	9,79%
5.	Pozostałe dochody pozyskane na podstawie umów i porozumień:	892 989,55	841 541,96	94%	0,94%
	– ze Starostwa Powiatowego w Kielcach	56 875,00	56 874,94	100%	0,06%
	– z Urzędu Marszałkowskiego	127 200,00	122 000,00	96%	0,14%
	– z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	104 000,00	58 821,05	57%	0,07%
	– z Ministerstwa Zdrowia	167 200,00	166 200,00	99%	0,19%
	– pozostałe (fundusze celowe- wsparcie rodziny, inicjatywy lokalne, inne źródła)	437 714,55	437 645,97	100%	0,49%
RAZEM DOCHODY WYKONANE		93 276 168,12	89 420 113,98		

Zwiększyły się, w stosunku do 2017 r. zadłużenia z tytułu podatków i opłat płaconych przez osoby prawne. Na dzień 31.12.2018 r. wynosiły kwotę 52.004,85 zł.

W zakresie zaległości podatków i opłat od osób fizycznych w sposób ciągły prowadzona jest egzekucja administracyjna poprzez upomnienia i tytuły wykonawcze. Na koniec 2018 r. zmniejszyły się nieco zaległości podatkowe osób fizycznych - wyniosły kwotę 368.998,31 zł.

W niektórych podziałkach klasyfikacji budżetowej plan roczny dochodów został przekroczony. Sytuacja taka wystąpiła w następujących źródłach dochodów:

- wpływów z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i upomnień w zakresie podatków i opłat,
- wpływy z podatki od czynności cywilno-prawnych osób fizycznych i prawnych
- wpływy od podatku leśnego osób prawnych,
- wpływy z podatku od nieruchomości, od osób fizycznych,
- wpływy z podatku od spadków i darowizn,
- wpływy z opłaty skarbowej,
- wpływy z opłaty planistycznej,
- wpływy z tytułu kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych od podatków i opłat ,
- odsetek bankowych naliczonych od czasowo wolnych środków na rachunkach bankowych,
- wpływy z opłat za DPS,
- wpływy z tytułu odsetek od świadczeń pobranych w nadmiernej wysokości,
- dochodów za korzystnie z wyżywienia i opłat za przedszkole,
- wpływy z tytułu usług świadczonych przez żłobek, oraz za wyżywienie,
- opłaty za gospodarowanie odpadami,
- wpływy z opłaty produktowej,
- sprzedaż biletów OTG w Chałupkach.

Na realizację zadań z zakresu zadań zleconych gmina w 2018 roku uzyskała dotacje w łącznej kwocie 20.919.166,500 zł. Środki te w całości zostały wydatkowane. W dotacjach została uwzględniona refundacja zadań zleconych dotyczących urzędu stanu cywilnego w kwocie 1.255,66 zł.

W 2018 roku żadna z jednostek budżetowych nie utworzyła rachunku dochodów własnych.

2. Analiza wydatków.

Uchwalony przez Radę Miejską Morawica plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku oraz jego realizacja przedstawiała się następująco:

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie	Wykonanie w %
WYDATKI w tym:	99 099 965,81	92 753 303,93	93,60%
Wydatki bieżące	64 695 613,83	60 879 060,60	94,10%
Wydatki majątkowe	34 404 351,98	31 874 243,33	92,65%

Plan i wykonanie wydatków wg klasyfikacji budżetowej przedstawiało się następująco:

Dział klasyfikacji budżetowej		Plan	Wykonanie	Wykonanie w %
010	Rolnictwo i łowiectwo	411 277,25	398 761,43	96,96%
400	Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	1 205 000,00	1 075 819,62	89,28%
600	Transport i łączność	11 143 137,98	9 999 878,00	89,74%
630	Turystyka	13 600,00	13 600,00	100,00%
700	Gospodarka mieszkaniowa	696 680,00	602 405,56	86,47%
710	Działalność usługowa	160 700,00	2 436,00	1,52%
720	Informatyka	23 000,00	0,00	0,00%
750	Administracja publiczna	5 797 633,79	5 115 823,41	88,24%
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	123 747,00	115 696,98	93,49%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 391 989,17	1 152 995,64	82,83%
757	Obsługa długu publicznego	437 836,44	285 655,65	65,24%
758	Różne rozliczenia	25 936,67	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	25 738 804,32	24 936 538,61	96,88%
851	Ochrona zdrowia	614 098,06	487 096,82	79,32%
852	Pomoc społeczna	3 645 633,00	3 579 717,78	98,19%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	746 303,40	741 328,15	99,33%
855	Rodzina	24 361 210,00	23 705 024,56	97,31%

900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	7 921 715,77	6 685 634,80	84,40%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	2 387 388,21	1 945 468,91	81,49%
926	Kultura fizyczna	12 254 274,75	11 909 422,01	97,19%
	Razem wydatki	99 099 965,81	92 753 303,93	93,60%

Wykonanie budżetu Miasta i Gminy za 2018 rok – Wydatki bieżące i majątkowe przedstawiały się następująco:

Dział	Nazwa	Wydatki bieżące			Wydatki majątkowe		
		PLAN	Wykonanie	%	PLAN	Wykonanie	%
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	400 207,25	394 702,43	98,62%	11 070,00	4 059,00	36,67%
400	WYTWARZANIE I ZAOPATRYWANIE W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ, GAZ I WODĘ	1 205 000,00	1 075 819,62	89,28%			
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	2 125 540,00	1 770 918,26	83,32%	9 017 597,98	8 228 959,74	91,25%
630	TURYSTYKA				13 600,00	13 600,00	100,00%
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	364 800,00	270 525,56	74,16%	331 880,00	331 880,00	100,00%
710	DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	160 700,00	2 436,00	1,52%			
720	INFORMATYKA	23 000,00	0,00	0,00%			
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	5 488 878,79	4 917 899,90	89,60%	308 755,00	197 923,51	64,10%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	123 747,00	115 696,98	93,49%			
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	783 009,17	567 815,89	72,52%	608 980,00	585 179,75	96,09%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	437 836,44	285 655,65	65,24%			
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	25 936,67	0,00	0,00%			
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	21 954 945,02	21 352 764,43	97,26%	3 783 859,30	3 583 774,18	94,71%
851	OCHRONA ZDROWIA	457 498,06	330 496,82	72,24%	156 600,00	156 600,00	100,00%
852	POMOC SPOŁECZNA	3 610 633,00	3 544 733,30	98,17%	35 000,00	34 984,48	99,96%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	746 303,40	741 328,15	99,33%			

855	RODZINA	21 154 843,00	20 567 767,67	97,22%	3 206 367,00	3 137 256,89	97,84%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	2 345 875,00	1 985 395,95	84,63%	5 575 840,77	4 700 238,85	84,30%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	1 579 909,57	1 415 993,86	89,62%	807 478,64	529 475,05	65,57%
926	KULTURA FIZYCZNA	1 706 951,46	1 539 110,13	90,17%	10 547 323,29	10 370 311,88	98,32%
OGÓLEM WYDATKI		64 695 613,83	60 879 060,60	94,10%	34 404 351,98	31 874 243,33	92,65%

W strukturze wydatkowej budżetu gminy wystąpiły dwie grupy:

- 1) **wydatki bieżące** obejmujące płace, pochodne od płac, zakup materiałów i wyposażenia, zakup środków żywności, zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek, zakup energii, zakup usług remontowych, podróże służbowe, odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – realizacja tych wydatków wyniosła 94,10%.
Na powyższe zadania wydatkowano kwotę 60.879.060,60 zł
- 2) **wydatki majątkowe** obejmujące zakupy inwestycyjne i budowę zadań inwestycyjnych.
Na zadania te wydatkowano kwotę 31.874.243,33 tj.92,65% % planu.

Wydatki majątkowe zrealizowano w 92,65 % , tj. na planowaną kwotę 34.404.351,98 zł, wydatkowano 31.874.243,33 zł.

Zrealizowane wydatki majątkowe przedstawiały się następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę

4.059,00 zł

Za kwotę ta wykonano dokumentację- mapę do celów projektowych na budowę wodociągu w Dębskiej Woli - 4.059,00 zł

Dział 600 -Transport i łączność na zadania inwestycyjne wydatkowano łącznie

8.228.959,74 zł

W dziale tym realizowano następujące zadania:

- 1) zakup i montaż wiat przystankowych **29.520,00 zł**
- 2) W ramach pomocy finansowej dla Starostwa Powiatowego przekazano w formie

dotacji kwotę

984.335,31 zł Był

to udział w budowie następujących zadań:

- Przebudowa drogi powiatowej Nr 0353 T w m. Radomice I, Skrzelczyce, Pierzchnica i Osiny - 461.600,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 0376 T w m. Brzeziny - 174.995,31 zł.
- Przebudowa drogi powiatowej nr 0370T w m. Łabędziów ul. Dwór – 296.280,00 zł
- Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 0156T na odc. Chałupki -Dębska Wola - 51.460,00 zł

3) Na realizację zadań w zakresie dróg gminnych wydatkowano kwotę

6.728.597,81 zł

w ramach której zrealizowano następujące zadania:

- Przebudowa chodnika na ul. Podgórze w Bilczy 100.00,00 zł
- Przebudowa drogi o nr działki 454/3 Bilcza – projekt 4.858,50 zł
- Przebudowa ulicy Bajkowej w miejscowości Brzeziny 223.484,48 zł
- Przebudowa drogi wewnętrznej od ulicy Jana Pawła II w Bilczy 70.000,00 zł
- Przebudowa ulicy Pogodnej w miejscowości Bilcza 339.043,95 zł
- Przebudowa ul. Floriańska w Brudzowie – projekt 5.535,00 zł
- Przebudowa ul. Floriańska w Brudzowie 124.124,47 zł
- Przebudowa ulicy Lipie w miejscowości Brudzów 4.243,50 zł
- Przebudowa ul. Ściegiennego i Wspólnej w Brzezinach 239.206,44 zł
- Chodnik przy ulicy Ceramicznej w Chałupkach – projekt 8.364,00 zł
- Przebudowa ul. Ceramicznej wraz z chodnikiem w Chałupkach – projekt 7.467,00 zł
- Przebudowa ulicy Malinowej w Chałupkach – projekt 4.243,50 zł
- Przebudowa ulicy Świerkowej w Chałupkach – projekt 8.118,00 zł
- Chodnik ul. Granice w Dyminach od pętli autobusowej – projekt 7.378,77 zł
- Przebudowa ulicy Kuby Młyny: Ulica Borowikowa i Ulica Kaniowa 338.337,58 zł
- Przebudowa ulicy Glinianej w Lisowie 370.482,80 zł
- Przebudowa ul. Sadowa w Łabędziowie – projekt 5.965,50 zł
- Przebudowa ulicy Szkolnej w Morawicy - Budowa chodnika na odcinku od działki nr 506/26 do skrzyżowania z ul. Ks. St. Korneckiego 65.567,00 zł
- Przebudowa ulicy Działkowej w Obicach 83.079,12 zł

- | | |
|---|------------------|
| • Przebudowa ulicy Wesołej w Obicach | 100.000,00 zł |
| • Przebudowa ulicy Polnej w Piasecznej Górcie | 5.000,00 zł |
| • Przebudowa drogi "Chuda Góra" w Radomicach I | 637.159,55 zł |
| • Przebudowa ul. Wichrowej, Leśnej w Zaborzu | 417.475,83 zł |
| • Przebudowa ul. Zakładowej w Woli Morawickiej – dokumentacja | 6.642,00 zł |
| • Budowa dróg w Bilczy - ul. Korolowa, Kryształowa i Brylantowa (2016-2018) | 3.334.703,12 zł, |
| gdzie dofinansowanie w ramach Rządowego Programu na rzecz Rozwoju Konkurencyjności Regionów 2.561.367,00 zł, środki w ramach wpłaty mieszkańców 200.000,00 zł | |
| • Przebudowa drogi o nr działki 31/48 w miejscowości Bilcza (2017-2018) - | 63.500,00 zł |
| • Przebudowa drogi o nr działki 31/48 w miejscowości Bilcza (2017-2018) - | 11.003,00 zł |
| • Przebudowa ulicy Orlej w Morawicy (2017-2018) | 49.987,70 zł |
| • Budowa ulicy Diamentowej w Morawicy (2014-2019) | 24.600,00 zł |
| • Przebudowa chodnika przy ulicy Niebieskiej w Morawicy (2017-2018) | 65.000,00 zł |
| • Przebudowa ulicy Zastawie w Obicach (2018-2019) | 4.059,00 zł |

4) w ramach pomocy finansowej dla Nadleśnictwa Daleszyce przekazano na drogę położoną w obrębie ew. Dębska Wola w Leśnictwie Radomice **456.506,62 zł**

5) ZGK w Morawicy sp. z o.o. wykonał drogę dojazdową do gruntów rolnych w miejscowości Dębska Wola za kwotę **30.000,00 zł** (zadania było dofinansowane przez Urząd Marszałkowski w kwocie 15.000,00 zł).

Dział 630 - Turystyka na zadania inwestycyjne wydatkowano łącznie kwotę **13.600,00 zł**

W dziele tym zrealizowano Budowę altany- we wsi Drochów Dolny z udziałem środków od Marszałka w ramach Odnowy Wsi Świętokrzyskiej w kwocie 7.000,00 zł., wkład własny gminy 6.600,00 zł

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa na zadania inwestycyjne wydatkowano łącznie kwotę **331.880,00 zł**

Były to koszty zakupu gruntów : w Brzezinach pod plac zabaw 95.000,00 zł, w Chałupkach 67.200,00 zł , w Dyminach pod plac zabaw i drogę wewnętrzną 154.400,00 zł, w Woli Morawickiej pod przepompownie ścieków 10.000,00 zł i na poszerzenie drogi w Woli Morawickiej 5.280,00 zł.

Dział 750 – Administracja publiczna poniesiono wydatki inwestycyjne **97.923,51 zł**

W ramach wydatków inwestycyjnych zrealizowano:

dokonano zakupów inwestycyjnych dotyczących zakup sprzętu komputerowego i programów użytkowych 19.457,99 zł

- Budowa pomnika Św. Floriana przy Budynku Centrum 20.000,00 zł
- Rozbudowa i przebudowa oficyny w parku w Morawicy – projekt 14.575,50 zł
- Adaptacja pomieszczeń w budynku oficyny na Salę Ślubów 143.890,02 zł

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa poniesiono wydatki inwestycyjne w kwocie **585.179,75 zł**

Wydatki inwestycyjne związane były z realizacją następujących zadań:

- Zakup pompy szlamowej OSP Chałupki 6.500,00 zł
- Rewitalizacja placu przy OSP Chałupki 8.850,00 zł
- Tor do ćwiczeń dla jednostek OSP w Gminie 15.680,00 zł

Przekazano dotacje celowe majątkowe dla jednostek OSP w łącznej kwocie 554.149,75 zł

Dotacje dotyczyły:

- Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego OSP Wola Morawicka 380.000,00 zł

w tym środki pozyskane z Urzędu Marszałkowskiego w kwocie 100.000,00 zł

- Zakup samochodu ratowniczo-gaśniczego dla OSP Nida 167.600,00 zł
- Zakup syreny do strażnicy OSP Radomice I 6.549,75 zł

Dział 801 - Oświata i wychowanie inwestycje wyniosły **3.583.774,18 z**

Zadania inwestycyjny dotyczyły :

- Doposażenie placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Bilczy 3.771,55 zł
- Ogrodzenie terenu wokół szkoły w Chmielowicach 7.564,50 zł
- Modernizacja i doposażenie placu zabaw w Chmielowicach przy szkole 4.859,91 zł
- Budowa altany na terenie szkoły w Dębskiej Woli 25.000,00 zł
- Doposażenie placu zabaw oraz uzupełnienie ogrodzenia boiska szkolnego w Lisowie 7.003,90 zł

- Modernizacja energetyczna budynku ZPO w Morawicy 51.607,50 zł
 - Doposażenie placu zabaw przy szkole w Morawicy 20.000,00 zł
-
- Wykonanie ogrodzenia placu zabaw przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Nidzie 8.000,00 zł
 - Zakup wyposażenia dla szkoły podstawowej w Woli Morawickiej 36.444,45 zł

- Budowa szkoły w Woli Morawickiej (w ramach projektu pod nazwą Kompleksowa poprawa dostępności do infrastruktury sportowej na terenie Gminy Morawica umowa w zakresie Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa świętokrzyskiego na lata 2014-2020) zadanie realizowane również w 2019 roku. 373.411,72 zł

- oraz inwestycja w zakresie umów Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół w Brzezinach” z udziałem środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania Efektywność energetyczna w sektorze publicznym – ZIT KOF oraz środków z budżetu państwa. Inwestycja zakończona w 2018 roku. 3.023.510,65 zł.

- Zakup wyposażenia w ramach projektu "Cyfrowa szkoła w Morawicy" z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego 22.600,00 zł

Łącznie na realizację zadań inwestycyjnych jednostek oświatowych wydatkowano kwotę – **3.583.774,18 zł.**

Dział 851 – Ochrona zdrowia dokonano wydatków na kwotę **156.600,00 zł**

Realizacja programu Ministerstwa Zdrowia w zakresie polityki zdrowotnej pn. Poprawa dostępności do świadczeń stomatologicznych dla dzieci i młodzieży w szkołach w 2018 r. jako wyposażenie i organizacja gabinetów w szkole w Brzezinach i w Bilczy Dofinansowanie 139.600,00 zł wkład własny 17.000,00 zł.

Dział 852 – Pomoc społeczna dokonano wydatków na kwotę **34.984,48 zł**

W dziele tym dokonano adaptacji części poddasza Środowiskowego Domu Pomocy Społecznej w Brudzowie na łazienki.

Dział 855 – Rodzina wydatkowano na inwestycje **3.137.256,89 zł**

Wydatki te dotyczyły zadania inwestycyjnego realizowanego pod nazwą: Rozbudowa Zespołu Szkół w Bilczy – Budowa żłobka z udziałem środków w ramach programu rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 „MALUCH+” (1.000.000,00 zł)

3.127.889,89 zł

Zakupiono wyposażenie w ramach projektu unijnego „Zwiększenie liczby miejsc w Samorządowym Żłobku w Bilczy szansą na pracę dla rodziców” **9.367,00 zł**

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska wydatkowano na zadania majątkowe **4.700.238,85 zł**

Na zadania inwestycyjne składały się:

- Modernizacja sieci wodno-kanalizacyjnej wraz z modernizacją oczyszczalni ścieków w Gminie Morawica (umowa o dofinansowanie projektu w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020 z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej) 29.389,50 zł
- Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w gminie Morawica - część V (umowa z Samorządem Województwa Świętokrzyskiego o przyznaniu pomocy w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020) 393.507,93 zł
- Rozbudowa sieci wodociągowej i kanalizacji sanitarnej na terenie Gminy (udział mieszkańców 185.345,55 zł) 905.407,53 zł
- Oświetlenie uliczne przy ul. Kieleckiej w Lisowie - projekt 2.000,00 zł
- Uzupełnienie oświetlenia ulicznego we wsi Podwole 8.000,00 zł
- Budowa i przebudowa oświetlenia ulicznego 481.408,36 zł
- Modernizacja oświetlenia ulicznego (w ramach współfinansowania z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020) 2.652.675,53 zł

W ramach działu:

- dofinansowano program Ograniczenie emisji zanieczyszczeń do powietrza poprzez modernizację indywidualnych kotłowni na terenie gminy Morawica w 2018 r w kwocie **227.850,00 zł**

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego inwestycje to **529.475,05 zł**

W ramach inwestycji zrealizowano:

- Doposażenie świetlicy wiejskiej w Bieleckich Młynach 32.264,00 zł

- Zakup i montaż klimatyzacji w świetlicy wiejskiej w Brzezinach	8.917,50 zł
- Rozbudowa świetlicy wiejskiej w Drochowie Górnym – projekt	30.258,00 zł
- Wykonanie ogrzewania gazowego w Domu Ludowym w Łabędziowie	14.612,00 zł
- Budowa świetlicy wiejskiej w Zaborzu	35.041,00 zł
- Zakup wyposażenia do świetlicy wiejskiej w Zbrzy	1.699,00 zł
- Budowa świetlicy wiejskiej w Brudzowie (2017-2018)	25.000,00 zł
- Rozbudowa budynku Ośrodka Tradycji Garncarstwa w Chałupkach wraz z zagospodarowaniem terenu wokół budynku (2017-2018) w ramach umowy o dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020 działanie 4.4. Zachowanie dziedzictwa kulturowego i naturalnego -	306.048,01 zł
- Termomodernizacja budynku "Agronomówki w Dębskiej Woli (2017-2018)	25.000,00 zł
- Przez kuchnię do sąsiada - wyposażenie kuchni w świetlicy wiejskiej - Łabędziów w ramach dotacji Odnowa Wsi Świętokrzyskiej 5.061,64 zł -	5.735,54 zł
- Budowa instalacji nawadniającej trawniki przed Centrum Kultury	15.000,00 zł
- Wykonanie i montaż Ławki Niepodległości (dofinansowanie Ministra Obrony Narodowej w kwocie 23.606,05 zł)	29.900,00 zł

Na zadania inwestycyjne realizowane w dziale **926 - Kultura fizyczna i sport**,
wydatkowano kwotę **10.370.311,88 zł**

Zrealizowano zadania:

- Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika w Bilczy (z dofinansowaniem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo –ZIT KOF z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020). Zadanie zostało zakończone.	5.718.186,41 zł
- Budowa zbiornika retencyjnego w Bilczy	304.885,74 zł
- Zagospodarowanie terenu wokół zbiornika w Morawicy (z dofinansowaniem Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach działania Ochrona i wykorzystanie obszarów cennych przyrodniczo –ZIT KOF z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Świętokrzyskiego na lata 2014-2020)	2.756.876,39 zł
- Zagospodarowanie zbiorników przy ul. Okrężnej w Chmielowicach	489.884,01 zł
- Doposażenie placu zabaw przy ul. Ściegiennego w Bilczy	11.500,00 zł
- Zagospodarowanie placu zabaw w Brzezinach – projekt	2.000,00 zł
- Zakup i montaż monitoringu na placu zabaw w Chałupkach	3.982,80 zł

- Doposażenie placu zabaw w Kawczynie	11.642,32 zł
- Zagospodarowanie i uporządkowanie terenu wokół boiska, placu zabaw oraz altany w msc. Kuby Młyny	11.664,53 zł
- Wykonanie altanki wraz z wyposażeniem w Lisowie	11.000,00 zł
- Ogrodzenie boiska do piłki nożnej w Piasecznej Górcie	10.538,15 zł
- Wykonanie projektu placu rekreacyjnego w Radomicach I	3.000,00 zł
- Budowa boiska tartanowego w Radomicach II	359.541,10 zł
- Zakup wyposażenia na plac zabaw w Zbrzy	12.093,73 zł
- Budowa boisk sportowych wielofunkcyjnych w miejscowości Lisów i Nida w Gminie Morawica (projekt Kompleksowa poprawa dostępności do infrastruktury sportowej na terenie Gminy Morawica umowa w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa świętokrzyskiego na lata 2014-2020)	663.516,70 zł

3. Nadwyżka / Deficyt budżetowy za 2018 r

Planowany deficyt budżetu Miasta i Gminy Morawica na koniec 2018 roku wynosił: 5.823.797,69 zł

Budżet Miasta i Gminy za rok 2018 rok zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 3.333.189,95 zł.

Źródłem finansowania deficytu budżetu stanowiły przychody z:

- kredytu w wysokości 3.333.189,95 zł

4. Przychody i Rozchody budżetu Gminy

W 2018 roku zaplanowano przychody w wysokości 10.416.053,69 zł, na które składały się:

- kredyty i pożyczki w wysokości 8.042.256,00 zł, oraz
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt.6 ustawy o finansach publicznych w wysokości 2,373.797,69 zł.

Zaplanowane dochody zostały zrealizowane w 100%.

W 2018 r planowane rozchody w wysokości 4.592.256,00 zł, które zostały przeznaczone na spłatę rat zaciągniętych kredytów i pożyczek . Planowane rozchody zostały zrealizowane w 100%.

5. Zadłużenie Gminy

Zadłużenie Gminy na koniec 2018 roku wniósł 17.783.100,00 zł, w tym:

- 1.107.828,00 zł z tytułu pożyczek zaciągniętych w WFOŚiGW , oraz
- 16.675.272,00 zł z tytułu kredytów zaciągniętych w bankach komercyjnych.

Zadłużenie Gminy w stosunku do 2017 r. wzrosło o 24,07 % tj. o kwotę 3.450.000,00 zł.

6. Zobowiązania wymagalne

Gmina na dzień 31.12.2018 r. nie posiadała wymaganych zobowiązań z terminem płatności do 31.12.2018 r. z tytułu dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy i innych tytułów.

7. Skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy

- Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2018 rok wyniosły 2.442.076,87 zł . W stosunku do 2017 r. wzrosły o kwotę 268.875,33 zł
- Skutki udzielonych ulg i zwolnień za 2018 rok wyniosły 468.743,61 zł i były wyższe od roku poprzedniego o kwotę 4.913,19 zł
- Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy Ordynacja Podatkowa wyniosły 25.402,42 zł. Spadły w stosunku do roku poprzedniego o 19.315,58 zł.

Łączenie skutki obniżenia górnych stawek podatków, udzielonych ulg i zwolnień oraz decyzji wydanych przez organ podatkowy wyniosły 2.936.222,90 zł, co stanowi 3,15% zrealizowanych dochodów.

V. Podsumowanie

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

Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wszystkie powyższe przesłanki dają podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy Morawica za 2018 rok i wystąpienia do Rady Miejskiej w Morawicy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Burmistrzowi.

Przewodniczący Komisji: Paweł Pajaczkowski *Pajaczkowski*

Zastępca Przewodniczącego: Leszek Cygan *Cygan*

Członek Komisji: Alicja Jamorska-Kurek *Alicja Jamorska-Kurek*

PROTOKÓŁ

z odbytego posiedzenia Komisji rewizyjnej Rady Miejskiej w Morawicy

w dniu 20.05.2019 r.

Komisja rewizyjna Rady Miejskiej w Morawicy w składzie:

1. Pan Paweł Pajączkowski – Przewodniczący
2. Pan Leszek Cygan – Zastępca Przewodniczącego
3. Pani Alicja Jamorska-Kurek – Członek Komisji

W dniu 20 maja 2019 r. w siedzibie Urzędu Miasta i Gminy w Morawicy Komisja Rewizyjna odbyła posiedzenie w sprawie wniosku u udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy w Morawicy.

Posiedzeniu przewodniczył Pan Paweł Pajączkowski.

Przed sporządzeniem wniosku Komisja w powyższym składzie przeprowadziła kontrolę realizacji planu dochodów i wydatków w roku 2018.

Szczegółowy zakres kontroli wykonania budżetu Miasta i Gminy przedstawiony jest w uzasadnieniu wniosku w sprawie udzielenia absolutorium.

Po przeprowadzeniu kontroli Przewodniczący Komisji Pan Paweł Pajączkowski przedstawił wniosek Komisji rewizyjnej w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy w Morawicy. Do przedstawionego wniosku uwag nie było.

W głosowaniu nad przedstawionym wnioskiem udział wzięli wszyscy członkowie Komisji, tj.: Pan Paweł Pajączkowski, Pan Leszek Cygan i Pani Alicja Jamorska-Kurek.

Wyniki głosowania:

ZA: 2, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 1, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (2)

Paweł Pajączkowski, Leszek Cygan)

PRZECIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (1)

Alicja Jamorska-Kurek

NIEOBECNI (0)

Wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Morawica został przyjęty.

Na tym protokół został zakończony i podpisany.

1. Paweł Pajączkowski *Pajączkowski*
2. Leszek Cygan *Cygan*
3. Alicja Jamorska-Kurek *Alicja Jamorska-Kurek*