

Łomianki, 5.04.2006

Pan Andrzej Mazan
Przewodniczący Rady Miejskiej w Łomiankach

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Łomiankach przekazuje
opinię z wykonania budżetu w roku 2005 celem przekazania jej Radnym
Rady Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

Z poważaniem
Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej
Katarzyna Domańska

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Domańska
Katarzyna Domańska

Przyjęto 5.04.2006
PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Łomiankach
Mazan
Andrzej Mazan

1 26 3 2

**Opinia Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Łomiankach
o wykonaniu budżetu w roku 2005**

Zgodnie z art. 18a, pkt.3 ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 (Dz. U. z 1996 nr 13 z późniejszymi zmianami) Komisja Rewizyjna w składzie :

1. Katarzyna Domańska - przewodnicząca
2. Halina Kijewska – wiceprzewodnicząca
3. Wojciech Sternicki

przedkłada Radzie Miejskiej w Łomiankach opinię o wykonaniu budżetu gminy za rok 2005. Sprawozdanie obejmuje analizę dochodów i wydatków w aspekcie legalności, rzetelności, gospodarności i celowości oraz wnioski z niej wynikające.

Uchwałą nr XXVII/181/2004 w dniu 29 grudnia 2004 roku Rada Miejska w Łomiankach przyjęła budżet gminy na rok 2005 planując

dochody w wysokości	48 245 639 zł
zaś wydatki w wysokości	<u>46 245 639 zł</u>
wynik	2 000 000 zł

Z dochodów budżetu została wyodrębniona kwota 2 000 000 zł na spłatę raty pożyczki bankowej z NFOŚ i GW. Po uwzględnieniu spłaty pożyczki budżet został zaplanowany w sposób zrównoważony. W toku wykonywania budżetu plan korygowano uchwałami Rady Miejskiej oraz Zarządzeniami Burmistrza.

zmniejszono dochody do	48 148 043 zł
zwiększono wydatki do	<u>55 811 926 zł</u>
wynik (deficyt)	-7 663 883 zł

Po zmianach plan budżetu wykazywał deficyt 7 663 883 zł. Po uwzględnieniu 2 000 000 na spłatę pożyczki planowany deficyt wyniósł 9 663 883 zł i miał być pokryty wprowadzonymi przychodami w postaci wolnych środków o wysokości 4 663 883 zł oraz kredytu o wysokości 5 000 000 zł.

Zrealizowane w ciągu roku dochody wyniosły **46 049 928 zł**, co stanowiło 95,64 % planu
a wydatki wyniosły **51 350 140 zł**, co stanowiło 92,01 % planu
wynik (deficyt) **- 5 300 212 zł**

Po uwzględnieniu spłaty raty pożyczki z dochodów budżetowych faktyczny deficyt budżetowa wyniósł **7 300 212** złotych i został pokryty kredytem w wysokości 5 000 000 oraz wolnymi środkami w kwocie 2 300 212 zł.

Po spłaceniu pożyczki NFOŚ i GW stan długu gminy na 31 grudnia przedstawia się następująco:

Zobowiązania	NFOŚ i GW	BGK	Zobowiązania wymagalne	Razem
	14 000 000	13 000 000	2 135	27 002 135

Zadłużenie gminy na koniec roku wyniosło 58,64% w stosunku do wykonanych dochodów.

Realizacja dochodów:

Struktura dochodów pod względem osiągniętych dochodów w 2005 roku, procent wykonania planu, dynamiki do 2004 roku przedstawia się następująco w poszczególnych działach.

Dział	Nazwa działu	Wykonanie w 2004 r	% planu	Wykonanie w 2005 r	% planu	% do 2004
700	Gospodarka Mieszkaniowa	786 9994	87,76	474 124	88,27	60
756	Dochody od osób prawnych i fizycznych	31 614 489	99,81	34 824 960	94,58	110
758	Subwencja i różne rozliczenia	7 449 672	100,23	6 471 585	100,58	86
852	Opieka społeczna	1 244 991	96,56	1 993 157	91,33	160
900	Gospodarka komunalna	411 521	124,97	1 161 185	107,51	282
	Pozostałe	2 347 397		2 124 917		91
	Razem	43 855 064	99,85	46 049 928	95,64	105

Wnioski.

1. W roku 2005 dochody własne stanowiły kwotę 37 205 271 co stanowiło 80,79 % wszystkich dochodów gminy.
 - a. Wśród nich dochody lokalne wynosiły 9 248 618 zł , co stanowiło 20,08 % wszystkich dochodów Gminy, zaś zrealizowano je w 83,84% planu rocznego.
 - b. Największy udział w dochodach bo 50% mają podatki stanowiące dochód budżetu państwa w wysokości 23 023 061 zł.
2. W porównaniu do wykonania dochodów budżetu za 2004 rok nastąpiło zwiększenie dochodów o 2 194 864 zł.
3. Wśród dochodów zrealizowanych największy przyrost w stosunku do planu wykazały:

Źródła dochodów	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% wykonania
Podatek od środków transportowych	350 000	414 490	118,43
Dotacje z gminy na zadania bieżące	180 474	210 168	116,45

4. Wśród dochodów niezrealizowanych najbardziej znaczące są:

Źródła dochodów	Plan (po zmianach)	Wykonanie	% wykonania
Opłata targowa	46 000	21 288	46,28
Inne opłaty lokalne	300 000	72 480	24,16
Opłata skarbowa	220 000	148 815	64,01

4. Dochody z majątku gminy wyniosły 1 720 218 zł i w porównaniu z rokiem 2004 wzrosły o 542 130 zł

5. Pozostałe dochody wynosiły 570 710 zł

6. Umorzenia, ulgi, odroczenia w podatkach dokonane przez Burmistrza wynosiły :

a. umorzenia podatku od nieruchomości od osób fizycznych wynosiły 65 352 zł

b. podatek rolny 1 327 zł,

c. podatek od środków transportowych od osób fizycznych 15 938 zł,

Łączna kwota umorzeń w roku 2005 wynosi 85 100 zł i była czterokrotnie mniejsza niż w roku 2004.

Realizacja wydatków.

Po zmianach wydatki zaplanowane w wysokości 55 811 926 wykonano w kwocie 51 350 140, wydatki bieżące wykonano w kwocie 37 112 445 co stanowiło 91,65 % planu , zaś wydatki majątkowe wykonano w kwocie 14 237 695. co stanowiło 92,95 % planu. W porównaniu do roku 2004 zwiększono wydatki 3 518 844 zł.

W porównaniu do roku 2004 nastąpił wzrost wydatków bieżących o kwotę 5 702 592 zł i zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 2 183 748 zł.

Struktura wydatków pod względem wielkości , procentu wydatków , dynamiki w stosunku do 2004 przedstawia się następująco w poszczególnych działach:

Dział	Nazwa działu	Wykonanie w 2003	% w stosunku do 2002	Wykonanie w 2004 (ogółem)	% w stosunku do 2003	Wykonanie w 2005	% w stosunku do 2004
600	Transport i łączność	3 054 817	93,13	2 993 062	97,98	4 317 008	144
750	Administracja publiczna	6 804 067	109,04	7 353 668	108,07	8 138 873	111
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona ppoż.			998 855	110,51	1 525 953	153
758	Różne rozliczenia			1 335 255	108,27	2 318 637	174
801	Oświata i wychowanie	12 873 001	133,46	25 326 182	196,74	20 046 265	79
852	Pomoc społeczna	1 286 773	94,05	1 941 121	150,85	2 764 355	142
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 409 052	102,82	350 642	14,53	372 232	106
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 142 279	66,48	4 288 666	103,53	7 771 191	181
Inne		6 226 985		3 243 845	79,31	4 095 626	
	Razem wydatki	36 796 974		47 831 296		51 350 140	

Wykonanie dotacji dla zakładów budżetowych , spółek i poza gminnych jednostek ma następujące elementy:

Przedmiot dotacji	Kwota w 2003 r	Kwota w 2004 r	Kwota w 2005	Wzrost w stosunku do roku 2004
Przedszkola samorządowe	1 614 041	1 562 226	1 681 542	108
Przedszkole s. Salezjanek	222 024	282 744	291 368	103
Przedszkole s. Niepokalanek	248 820	326 808	337 120	103
Niepubl. Przedszkole „Słoneczko”	53 592	110 160	166 152	151
Niepubl. Przedszkole Urszuli Rytel	0	66 096	108 360	164
Niepubl. Przedszkole „Treehouse”	0	44 064	129 731	293
Zakład wodno-kanalizacyjny	158 000	30 000	60 393	200
Biblioteki	280 000	273 000	376 731	138
Dom Kultury	500 000	443 500	610 590	138

Wnioski:

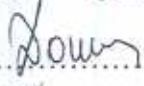
1. Największą dynamikę wzrostu wydatków zanotowano w niepublicznych przedszkolach „Słoneczko”, Urszuli Rytel , „Treehouse”.
2. W roku 2005 wzrosła kwota odprowadzana z budżetu gminy do budżetu państwa z tytułu zbyt wysokich dochodów z 1 335 255 do 2 318 637

Wniosek końcowy:

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Łomiankach na posiedzeniu w dniu 5 kwietnia 2006 wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Łomianki z wykonania budżetu w roku 2005.

W głosowaniu jawnym wniosek przyjęto jednogłośnie.

Za przyjęciem wniosku Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

1. K.Domańska  Katarzyna Domańska

2. H.Kijewska 

3. W. Sternicki 