

Protokół Nr 34/3/2010
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
z dnia 14 kwietnia 2010 r.

Posiedzeniu przewodniczył Pan Władysław Teter Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza.

Obecni, jak w załączonej liście obecności.

Ad. 1

Pan Władysław Teter Przewodniczący Komisji rewizyjnej otworzył posiedzenie i na podstawie listy obecności stwierdził prawomocność obrad. Obecni na posiedzeniu:

Pan Władysław Teter

Pan Wojciech Czerwiec

Pan Jacek Dybus

Pan Marek Chruściel

Pan Andrzej Gleń

Pan Andrzej Majewski

Pan Michał Saracen

Ad. 2

Przyjęty porządek obrad: 7 „za” jednogłośnie.

1. Otwarcie obrad, stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Ocena wykonania budżetu miasta za 2009 rok i sporządzenie wniosku dotyczącego absolutorium dla Burmistrza Miasta Sandomierza za 2009 rok.
4. Sprawy różne, wnioski Komisji.
5. Zamknięcie obrad.

Ad. 3

Pan Władysław Teter Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przypomniał obecnym że budżet miasta Sandomierza został przyjęty uchwałą Nr XXX/273/2009 z dnia 11 marca 2009 roku. Wszyscy Radni mieli także możliwość przeanalizowania sprawozdania z wykonania budżetu za 2009 rok. W związku z powyższym Przewodniczący otworzył dyskusję w przedmiocie wykonania budżetu w 2009 roku.

Pan Jacek Dybus zapytał czy dysponujemy opinią Komisji Budżetu i Finansów i RIO w tej sprawie.

Pan Wojciech Czerwiec poinformował, że Komisja Budżetu i Finansów odbyła posiedzenie w tej sprawie i szczegółowo przeanalizowała sprawozdanie, nie wniosła jednak żadnych uwag ani nie wydała opinii w przedmiocie wykonania budżetu miasta za 2009r.

Pan Władysław Teter przedstawił swoje uwagi do wykonania budżetu za 2009 roku wskazując zadania nie zrealizowane:

- budowa oświetlenia ul. Mickiewicza
- przebudowa ul. Mickiewicza
- oświetlenia ul. Zarzekowice
- budowa chodnika ul. Wojska Polskiego (zadanie wspólne ze starostwem Powiatowym w Sandomierzu)
- remont ul. Mokozyńskiej
- remont ul. Staromiejskiej (zadanie wspólne ze Starostwem Powiatowym w Sandomierzu)
- budowa budynku socjalnego

Nie rozpoczęto także budowy budynku mieszkalnego w ramach Sandomierskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego na który przeznaczono kwotę 1 400 000,00zł

Z kwoty tej pokryte zostały koszty opracowania dokumentacji budynku oraz koszty administracyjne w wysokości 300 000,00zł.

Zastrzeżenia budzi sprawa nieprzestrzegania przez PGKiM Sp. z o.o. w Sandomierzu obowiązujących taryf na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków co ma także wpływ na budżet miasta. Skutkuje to przede wszystkim pomniejszeniem wpływów spółki o około 400 tys. zł

Pan Jerzy Borowski Burmistrz Miasta Sandomierza odniósł się do przedstawionych uwag:

PGKiM jest Spółką prawa handlowego i rządzi się na podstawie odpowiednich ustaw. Jeśli przekroczyła swoje kompetencje z pewnością poniesie odpowiedzialność.

Budowa bloków mieszkalnych w ramach STBS nie doszła do skutku w związku z brakiem możliwości zaciągnięcia kredytu w BGK. Gmina będzie poszukiwać innych sposobów na realizację tej ważnej dla mieszkańców inwestycji.

Budowa oświetlenia ul. Mickiewicza nie doszła do skutku w związku z nieuregulowanym stanem prawnym własności gruntów.

Przebudowa ul. Mickiewicza nie została rozpoczęta ponieważ Rada Miasta nie przeznaczyła w budżecie odpowiednich środków. Z wnioskowanych 700 tys. przyjęto tylko 500 tys.

Budowa oświetlenia ul. Zarzekowice nie jest zrealizowana z powodu protestów zgłoszonych przez mieszkańców.

Budowa ul. Mokoszyńskiej została zrealizowana na poziomie satysfakcjonującym mieszkańców co pozwoliło na uzyskanie oszczędności.

Budowa ul. Staromiejskiej napotkała trudności już w fazie projektowania w związku ze sposobem przebudowy linii gazowej a Starosta Sandomierski współrealizator tej inwestycji nie otrzymał pozytywnej opinii od Woj. Konserwatora Zabytków.

Budowa ul. Wojska Polskiego została wstrzymana z powodu pilnej potrzeby wykonania innych zadań w tym budowy parkingu przy Stadionie.

W związku z brakiem dalszych pytań Przewodniczący obrad zamknął dyskusję.

Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdania z wykonania budżetu miasta Sandomierza za 2009r oraz rozpatrzeniu dodatkowych wyjaśnień wnioskuje do Rady Miasta Sandomierza o:

- udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza z tytułu wykonania budżetu w 2009 roku.

Wniosek

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza z dnia 14 kwietnia 2010 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2009 r.

Na podstawie art. 18 a, ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) Komisja Rewizyjna Rady Miasta Sandomierza po analizie sprawozdania z wykonania budżetu miasta Sandomierza i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej za 2009 rok **wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza z tytułu wykonania budżetu za 2009 rok.**

Upoważnia się Przewodniczącemu Komisji do formalnego przekazania wniosku na drogę legislacyjną Radzie Miasta Sandomierza oraz Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach.

**Uzasadnienie
wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza
za 2009 rok**

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonaniem budżetu miasta Sandomierza za 2009 r. przedłożonym przez Burmistrza Miasta, oraz po wysłuchaniu wyjaśnień Skarbnika Miasta oceniła wykonanie budżetu za 2009 r. następująco:

I Dochody budżetowe :

W ciągu roku w stosunku do planu uchwalonego w Uchwale budżetowej planowane dochody zmalały o kwotę 1 579 999,22 zł.

Zmiany te dokonywane były uchwałami Rady Miasta i Zarządzeniami Burmistrza Miasta i wynikały z bieżących potrzeb przy realizacji budżetu.

- plan po zmianach wyniósł 72 926 196,00
- wykonanie 69 131 515,61
- % wykonania 94,80

**Realizacja planu dochodów budżetowych oraz
ich struktura :**

			Rok 2009			
	Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%.	Struktura dochodów
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	A.	Podatki lokalne	15 408 472,78 zł	13 379 618,38 zł	86,83	19,35
	1.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	3 505 172,78zł	1 945 434,50 zł	55,50	2,81
		od osób prawnych	9 800 000,00zł	9 900 443,21 zł	101,02	14,32
	2.	Podatek rolny				

		od osób fizycznych	800 000,00 zł	286 348,98 zł	35,79	0,41
		od osób prawnych	3 200,00 zł	3 154,75 zł	98,59	0,01
3.		Podatek od środków transportowych				
		od osób fizycznych	700 000,00 zł	739 835,78 zł	105,69	1,07
		od osób prawnych	600 000,00 zł	504 401,16 zł	84,07	0,73
4.		Opłata od posiadania psów	100,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00
B.		Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	900 000,00 zł	896 922,43 zł	99,66	1,30
1.		Podatek od spadków i darowizn	220 000,00 zł	185 340,60 zł	84,25	0,27
2.		Podatek od czynności cywilnoprawnych	680 000,00 zł	711 581,83 zł	104,64	1,03
C.		Pozostałe dochody własne	11 736 819,38 zł	11 852 677,08 zł	100,99	17,14
1.		Opłata targowa	5 500 000,00 zł	6 012 542,95 zł	109,32	8,70
2.		Opłata skarbowa	800 000,00 zł	467 620,20 zł	58,45	0,68
3.		Opłaty adiacenckie	45 000,00 zł	50 098,45 zł	111,33	0,07
4.		Opłaty za zajęcie pasa drogowego	148 000,00 zł	168 406,93 zł	113,79	0,24
5.		Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	541 600,00 zł	542 544,44 zł	100,17	0,78
6.		Pozostałe dochody własne	2 655 086,10zł	2 954 423,36 zł	111,27	4,27
7.		Obwody łowieckie	12 023,00 zł	12 141,61 zł	100,99	0,02
8.		Mandaty i grzywny	300 000,00 zł	159 978,83 zł	53,33	0,23
9.		Odsetki od nieterminowych wpłat	231 000,00 zł	256 474,53 zł	111,03	0,37
10.		Wpływy z usług	1 329 000,00 zł	1 061 406,08 zł	79,86	1,54
11.		Zwroty dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	2 741,28 zł	3 387,98 zł	123,59	0,00
12.		PFRON	151 369,00 zł	151 369,00 zł	100,00	0,22
13.		Opłata produktowa	21 000,00 zł	12 282,72 zł	58,48	0,02
D.		Dochody z mienia komunalnego	4 935 293,00 zł	4 420 259,91 zł	89,56	6,40
1.		Sprzedaż składników majątkowych	1 590 000,00 zł	1 290 103,26 zł	81,14	1,87
2.		Użytkowanie wieczyste	230 000,00 zł	219 025,26 zł	95,23	0,32
3.		Dzierżawa mienia	3 115 293,00 zł	2 911 131,39 zł	93,45	4,21

		Ogółem dochody własne	32 980 585,16 zł	30 549 477,80 zł	92,63	44,19
	E.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego stanowiącego dochód budżetu państwa	16 238 227,00 zł	14 974 070,73 zł	92,21	21,66
	1.	Udziały w podatku dochodowym osób fizycznych	15 017 864,00 zł	13 651 267,00 zł	90,90	19,75
	2.	Udziały w podatku dochodowym osób prawnych	1 220 363,00 zł	1 322 803,73 zł	108,39	1,91
	F.	Dotacje celowe	11 698 819,62 zł	11 599 402,08 zł	99,15	16,78
	1.	na zadania własne i zlecone	8 551 853,71 zł	8 551 853,71 zł	100,00	12,37
	2.	środki z innych źródeł	2 861 841,18 zł	2 777 429,38 zł	97,05	4,02
	3.	Fundusze celowe	285 124,73 zł.	270 118,99 zł.	94,74	0,39
	G.	Subwencja ogólna	12 008 565,00 zł	12 008 565,00 zł	100,00	17,37
	1.	Część oświatowa	11 993 688,00 zł	11 993 688,00 zł	100,00	17,35
	2.	Część rekompensująca	14 877,00 zł	14 877,00 zł	100,00	0,02
		Razem dochody budżetu	72 926 196,78 zł	69 131 515,61 zł	94,80	100,00

Planowane dochody nie zostały w pełni osiągnięte w działach:

a) 600 – transport i łączność:

- plan	1.399 255,56
- wykonanie	1.391 650,16
- % wykonania	99,46

b) 630 – turystyka:

- plan	129 000,00
- wykonanie	118 940,72
- % wykonania	92,20

c) 700 – gospodarka mieszkaniowa:

- plan	5.069 293,00
- wykonanie	4.573 404,25
- % wykonania	90,22

d) 751 – urzędy nacz. organów władzy:

- plan	39 177,00
- wykonanie	36 299,27
- % wykonania	92,65

e) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- plan	300 000,00
- wykonanie	160 018,83
- % wykonania	53,34

f) 756 – dochody od osób fiz. i prawnych:

plan	39 851 834,38
wykonanie	36 670 343,86
% wykonania	92,02

Łączne zaległości na 31.12.2009 wynoszą kwotę 6 958 633,66 zł :
w tym m. in. :

podatek od nieruchomości osób prawnych	656 382,11 zł
podatek od nieruchomości osób fizycznych	785 101,89 zł
podatek rolny osób fizycznych	87 051,65 zł
podatek od środków transportowych os. fiz.	572 144,85 zł
czynsz z lokali mieszkalnych i użytkowych	1 375 097,99 zł
fundusz i zaliczka alimentacyjna	1 856 435,40 zł

Komisja Rewizyjna stwierdza, że podejmowane działania na rzecz osiągnięcia planowanych dochodów budżetowych oraz czynności zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności budżetowych były właściwe, a dochody według poszczególnych działań klasyfikacji budżetowej zrealizowano na poziomie ogólnego wskaźnika realizacji dochodów.

II. Wydatki budżetowe :

W stosunku do planu uchwalonego w uchwale budżetowej w ciągu roku budżetowego plan wydatków został zmniejszony o kwotę 11 543 062,14 zł.

- plan po zmianach	wyniósł kwotę	83 033 205,86
- wykonanie		78 238 423,18
- % wykonania		94,23

W przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej planowane wydatki wykonane zostały od 55,15 % do 100 %.

W żadnym z rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej nie poniesiono wydatków ponad kwoty założone w planie.

Struktura wykonanych wydatków wg działów klasyfikacji budżetowej jest następująca:

1) 010 – Rolnictwo	0,05 %
2) 600 – Transport i łączność	10,08 %

3) 700 – Gospodarka mieszkaniowa	2,75 %
4) 710 – Działalność usługowa	0,21 %
5) 750 – Administracja publiczna	11,47 %
7) 757 – obsługa długu	0,92 %
8) 754 – Bezpieczeństwo publiczne	0,25 %
9) 801 – Oświata i wychowanie	29,73 %
10) 851 – Ochrona zdrowia	0,80%
11) 852 – Opieka społeczna	13,70 %
12) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,39%
13) 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,79 %
14) 900 – Gospodarka komunalna	8,83 %
15) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3,99 %
16) 926 – Kultura fizyczna i sport	16,04 %
Razem	100,00 %

Plan zadań inwestycyjnych po zmianach w kwocie 15 164 905,49 zł został wykonany na kwotę 14 494 360,83 zł, czyli w 95,58 %.

Różnica między wykonanymi dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 9 106 907,57 zł przy planowanym deficycie 10 107 009,08 zł.

Zobowiązania Miasta Sandomierza na 31.12.2009 r. wynosiły 12 989 856,01 zł, na które składały się zobowiązania z tytułu pożyczek i obligacji. Kwota ta stanowi 17,81% w stosunku dochodów wykonanych roku 2009 r. i nie przekracza poziomu określonego w ustawie o finansach publicznych tj. 60%.

Następujące zadania inwestycyjne na które przeznaczono środki budżetowe w 2009 roku nie zostały zrealizowane:

- budowa oświetlenia ul. Mickiewicza	300 000,00zł
- przebudowa ul. Mickiewicza	500 000,00zł
- oświetlenia ul. Zarzekowice	50 000,00zł
- budowa chodnika ul. Wojska Polskiego (zadanie wspólne ze starostwem Powiatowym w Sandomierzu)	25 000,00zł
- remont ul. Mokoszyńskiej	250 000,00zł
- remont ul. Staromiejskiej (zadanie wspólne ze Starostwem Powiatowym w Sandomierzu)	54 000,00zł
- budowa budynku socjalnego	1 050 000,00zł

Nie rozpoczęto także budowy budynku mieszkalnego w ramach Sandomierskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego na który w latach 2007 i 2008 przeznaczono kwotę 1 400 000,00zł

Z kwoty tej pokryte zostały koszty opracowania dokumentacji budynku oraz koszty administracyjne Zarządu i Rady Nadzorczej Sandomierskiego Towarzystwa Budownictwa Społecznego w wysokości 300 000,00zł. Aktualnie inwestycji tej nie rozpoczęto i dalsze

angażowanie środków na ten cel wymaga głębokiego przemyślenia co do zasadności kontynuowania tego zadania.

Pan Jerzy Borowski Burmistrz Miasta Sandomierza precyzyjnie wyjaśnił przyczyny nie wykonania rzeczowych zadań inwestycyjnych w 2009 roku

Podsumowując uzasadnienie do wniosku Komisji Rewizyjnej **o udzielenie absolutorium Burmistrzowi miasta Sandomierza za realizację budżetu w 2009 r.** stwierdza się, że przy realizacji kierowano się zasadą celowości i gospodarności w wydatkach. Nie stwierdzono naruszenia kryterium legalności i rzetelności przy gospodarowaniu środkami budżetowymi.

Na tle powyższego wniosek Komisji Rewizyjnej jest w pełni uzasadniony.

Wniosek wraz z uzasadnieniem został przyjęty przy 9-cio osobowym składzie Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza (Nieobecni podczas głosowania: Pan Krzysztof Niżyński, Pani Agnieszka Frańczak-Szczepanek.) następującym stosunkiem głosów:

3 (trzy) głosy „za”: Pan Jacek Dybus, Pan Marek Chruściel, Pan Andrzej Gleń

4 (cztery) głosy „wstrzymujące się”: Pan Andrzej Majewski. Pan Wojciech Czerwec, Pan Michał Saracen, Pan Władysław Teter.

0 (zero) głosów „przeciwnych”.

Po przegłosowaniu wniosku na posiedzenie przybyła Pani Agnieszka Frańczak – Szczepanek – Członek Komisji Rewizyjnej.

Ad. 4,5

Pan Władysław Teter Przewodniczący Komisji Rewizyjnej stwierdził wyczerpanie porządku obrad i zamknął posiedzenie.

Władysław Teter

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Protokołowała:
Renata Tkacz