

Wniosek

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza z dnia 8 maja 2012 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2011 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.) oraz art. 270 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz 1240 z późn. zm.) Komisja Rewizyjna Rady Miasta Sandomierza po analizie sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Sandomierza wraz z Uchwałą nr 48/2012 VII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu miasta Sandomierza za 2011 rok oraz informacją o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej za 2011 rok **wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza z tytułu wykonania budżetu za 2011 rok.**

Upoważnia się Przewodniczącego 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 2011 rok

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2011 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Rozrachunkowej w Kielcach oraz informacją o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego przedłożonym przez Burmistrza Miasta, oraz po wysłuchaniu wyjaśnień Skarbnika Miasta oceniła wykonanie budżetu za 2011 r. następująco:

I Dochody budżetowe :

W ciągu roku w stosunku do planu uchwalonego w Uchwale budżetowej planowane dochody zwiększyły się o kwotę 20 638 992,75 zł.

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

- plan po zmianach wyniósł 97 746 159,75

- wykonanie 94 335 817,32

- % wykonania 96,51

**Realizacja planu dochodów
budżetowych oraz ich struktura**

			Rok 2011			
	Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%.	Struktura dochodów
	1.	2.	3.	4.	5.	6.
	A.	Podatki lokalne	15 733 500,00 zł	14 568 853,57 zł	92,60	15,44
	1.	Podatek od nieruchomości				
		od osób fizycznych	3 000 000,00zł	2 773 556,49 zł	92,45	2,94
		od osób prawnych	11 000 000,00zł	10 320 957,32 zł	93,83	10,94
	2.	Podatek rolny				
		od osób fizycznych	280 000,00 zł	191 254,42 zł	68,31	0,20
		od osób prawnych	3 500,00 zł	2 688, 40 zł	76,81	0,01
	3.					

		Podatek od środków transportowych				
		od osób fizycznych	750 000,00 zł	768 365,42 zł	102,45	0,81
		od osób prawnych	700 000,00 zł	512 031,52 zł	73,15	0,54
	4.	Opłata od posiadania psów	00,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00
	B.	Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	970 000,00 zł	1 249 032,52 zł	128,77	1,33
	1.	Podatek od spadków i darowizn	170 000,00 zł	196 365,20 zł	115,51	0,21
	2.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	800 000,00 zł	1 052 667,32 zł	131,58	1,12
	C.	Pozostałe dochody własne	17 453 150,00 zł	16 970 569,56 zł	97,23	17,99
	1.	Opłata targowa	6 500 000,00 zł	6 364 601,50 zł	97,92	6,75
	2.	Opłata skarbowa	500 000,00 zł	488 341,19 zł	97,67	0,52
	3.	Opłaty adiacenckie	44 343,00 zł	70 611,57 zł	159,24	0,07
	4.	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	180 000,00 zł	191 826,59 zł	106,57	0,20
	5.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	520 000,00 zł	500 213,28 zł	96,19	0,53
	6.	Pozostałe dochody własne	6 081 599,00zł	5 915 939,61 zł	97,28	6,27
	7.	Obwody łowieckie	8 191,00 zł		99,29	0,01

				8 132,85 zł		
8.	Mandaty i grzywny	350 000,00 zł		94 476,57 zł	26,99	0,10
9.	Odsetki od nieterminowych wpłat	180 996,00 zł		137 362,37 zł	75,89	0,15
10.	Wpływy z usług	2 908 017,00 zł		3 084 960,15 zł	106,08	3,27
11.	Zwroty dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	9904,00 zł		9905,39 zł	100,01	0,01
12.	PFRON	150 000,00 zł		77 135,00 zł	51,42	0,08
13.	Opłata produktowa	20 100,00 zł		27 063,49 zł	134,64	0,03
D.	Dochody z mienia komunalnego	4 076 031,00 zł		3 777 210,38 zł	92,67	4,00
1.	Sprzedaż składników majątkowych	1 000 000,00 zł		951 021,98 zł	95,10	1,01
2.	Użytkowanie wieczyste	246 467,00 zł		252 586,08 zł	102,48	0,27
3.	Dzierżawa mienia	2 829 564,00 zł		2 573 602,32 zł	90,95	2,72
	Ogółem dochody własne	38 232 681,00 zł		36 565 666, 03 zł	95,64	38,76
E.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego stanowiącego dochód budżetu państwa	16 189 700,00 zł		16 679 607,77 zł	103,03	17,68

		Udziały w podatku dochodowym osób fizycznych	15 189 700,00 zł	15 448 672,00 zł	101,70	16,38
		Udziały w podatku dochodowym osób prawnych	1 000 000,00 zł	1 230 935,77 zł	123,09	1,30
		F. Dotacje celowe	29 940 590,75 zł	27 707 355,52 zł	92,54	29,37
		1. na zadania własne i zlecone	17 891 820,00 zł	17 755 689,06 zł	99,24	18,82
		2. środki z innych źródeł	11 489 374,00 zł	9 417 554,79 zł	81,97	9,98
		3. Fundusze celowe	559 396,75 zł.	534 111,67 zł.	95,48	0,57
		G. Subwencja ogólna	13 383 188,00 zł	13 383 188,00 zł	100,00	14,19
		1. Część oświatowa	13 383 188,00 zł	13 383 188,00 zł	100,00	14,19
		2. Część rekompensująca	00,00 zł	00,00 zł	100,00	0,00
		Razem dochody budżetu	97 746 159,75 zł	94 335 817,32 zł	96,51	100,00

Planowane dochody nie zostały w pełni osiągnięte w działach:

a) 010 – rolnictwo:

- plan	8191,00
- wykonanie	8132,85
- % wykonania	99,29

b) 600 – transport i łączność:

- plan	4.931 713,00
- wykonanie	4.922 811,10
- % wykonania	99,82

c) 630 – turystyka:

- plan	185 591,00
- wykonanie	182 151,93
- % wykonania	98,15

d) 700 – gospodarka mieszkaniowa:

- plan	7.531.970,00
- wykonanie	7.247.680,17
- % wykonania	96,23

e) 720 – informatyka:

- plan	299.380,00
- wykonanie	0,00
- % wykonania	0,00

f) 750 – administracja publiczna:

- plan	361 119,00
- wykonanie	313 146,93
- % wykonania	86,72

g) 751 – urzędy nacz. organów władzy:

- plan	45 532,00
- wykonanie	44 089,08
- % wykonania	96,83

h) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- plan	485 000,00
- wykonanie	133 595,59
- % wykonania	27,55

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

plan	40 982 140,00
wykonanie	40 249 968,96
% wykonania	98,21

j) 758 – różne rozliczenia:

- plan	13 533 188,00
- wykonanie	13 424 634,73
- % wykonania	99,20

k) 801 – Oświata i wychowanie:

- plan	2 283 647,00
- wykonanie	2 126 473,64
- % wykonania	93,12

l) 852 – pomoc społeczna:

- plan	15 664 703,00
- wykonanie	15 573 675,37
- % wykonania	99,42

m) 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:

- plan	559 396,75
- wykonanie	534 111,67
- % wykonania	95,48

n) 854 – edukacyjna opieka wychowawcza:

- plan	74 967,00
- wykonanie	73 967,00
- % wykonania	98,67

o) 900 – gospodarka komunalna:

- plan	8 521 165,00
- wykonanie	6 842 311,14
- % wykonania	80,30

Łączne zaległości na 31.12.2010 wynoszą kwotę 5 731 467,59 zł :

w tym m. in. :

podatek od nieruchomości osób prawnych	1 481 008,11 zł
podatek od nieruchomości osób fizycznych	801 586,93 zł
podatek rolny osób fizycznych	73 164,71 zł
podatek od środków transportowych os. fiz.	366 515,65 zł
czynsz z lokali mieszkalnych i użytkowych	1 683 590,90 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 zwiększony o kwotę 23 638 992,75 zł.

- plan po zmianach wyniósł kwotę 107 901 243,75

- wykonanie 101 268 828,72

- % wykonania 93,85

W przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej planowane wydatki wykonane zostały od 0 % 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	0,01 %
2) 600 – Transport i łączność	9,00 %

3) 700 – Gospodarka mieszkaniowa	5,67 %
4) 710 – Działalność usługowa	0,18 %
5) 750 – Administracja publiczna	9,97 %
6) 751 – Urzędy naczelnych organów władzy	0,04 %
7) 757 – obsługa długu	1,53 %
8) 754 – Bezpieczeństwo publiczne	0,88 %
9) 801 – Oświata i wychowanie	26,99 %
10) 851 – Ochrona zdrowia	0,65%
11) 852 – Opieka społeczna	18,29 %
12) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,55 %
13) 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,68 %
14) 900 – Gospodarka komunalna	14,26 %
15) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	3,17 %
16) 926 – Kultura fizyczna i sport	8,43 %
Razem	100,00 %

Plan zadań inwestycyjnych po zmianach w kwocie 19 166 686,00 zł został wykonany na kwotę 16 943 209,84 zł, czyli w 88,40 %.

Różnica między wykonanymi dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 6 933 011,40 zł przy planowanym deficycie 10 155 084,00 zł.

Zobowiązania Miasta Sandomierza na 31.12.2010 r. wynosiły 34 922 784,75 zł, na które składały się zobowiązania z tytułu pożyczek i obligacji. Kwota ta stanowi 37,02% w stosunku dochodów wykonanych roku 2011 r. i nie przekracza poziomu określonego w ustawie o finansach publicznych tj. 60%.

Podsumowując uzasadnienie do wniosku Komisji Rewizyjnej **o udzielenie absolutorium Burmistrzowi miasta Sandomierza za realizację budżetu za 2011 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.

Pan Jacek Dybus poinformował o przystąpieniu do głosowania przedmiotowego wniosku Komisji i zapytał: kto z członków Komisji jest za pozytywnym zaopiniowaniem powyższego wniosku.

Wniosek wraz z uzasadnieniem został przyjęty w głosowaniu jawnym przez 6-ciu członków Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza. Komisja Rewizyjna składa się z 6-ciu Radnych.

Głosowano: 6 (sześć) głosów „za”:

Pan Jacek Dybus.....

Pan Andrzej Gleń.....

Pan Marek Jarema.....

Pan Maciej Skorupa.....

Pan Maciej Kuśmierz.....

Pan Marek Chruściel.....