

Protokół Nr 7/7/2007
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza
w dniu 10 kwietnia 2007 roku

Posiedzeniu przewodniczył Pan Krzysztof Niżyński – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej.

Obecni jak w załączonej liście obecności (Załącznik nr 1 do protokołu).

Ad. 1

Pan Krzysztof Niżyński – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej otworzył posiedzenie i na podstawie listy obecności stwierdził prawomocność obrad.

Ad. 2

Przyjęty (jednogłośnie - 7 głosów „za”) porządek obrad:

1. Otwarcie obrad, stwierdzenie quorum.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Ocena wykonania budżetu miasta za 2006 rok i sporządzenie wniosku dotyczącego absolutorium dla Burmistrza Miasta Sandomierza za 2006 rok – c.d.
4. Rozpatrzenie pism bieżących.
5. Sprawy różne, wnioski Komisji.
6. Zamknięcie porządku obrad.

Ad. 3

Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdania z wykonania budżetu miasta Sandomierza za 2006 r., rozpatrzeniu dodatkowych wyjaśnień oraz dyskusji zaopiniowała pozytywnie wykonanie budżetu miasta, w wersji przedłożonej przez Burmistrza Sandomierza – jak załącznik oraz przyjęła pozytywnie: (6 głosów „za”, 1 głos „wstrzymujący się” – Pan Maciej Skorupa) wniosek następującej treści:

„Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza z dnia 10 kwietnia 2007 r.
w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2006 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 po analizie sprawozdania z wykonania budżetu miasta Sandomierza i przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej za 2006 rok **wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza z tytułu wykonania budżetu za 2006 rok.**

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

Uzasadnienie

wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2006rok

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonaniem budżetu Miasta Sandomierza za 2006 r. przedłożonym przez Burmistrza Miasta i przeprowadzeniu kontroli oceniła wykonanie budżetu za 2006 r. następująco:

I Dochody budżetowe :

W ciągu roku w stosunku do planu uchwalonego w Uchwale budżetowej planowane dochody wzrosły o kwotę 4.114.248,00 złotych co stanowi 6,59 % planu pierwotnego.

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

- plan po zmianach wyniósł 66.583.311,00
- wykonanie 62.573.287,63
- % wykonania 93,98

Struktura wykonania dochodów budżetowych przedstawia się następująco :

1. Dochody własne (łącznie z udziałami) stanowią 41.168.919,37 zł tj. 65,80 %
2. Dotacje wynoszą 11.398.042.26 zł tj. 18,21 %
3. Subwencje 10.006.326,00 zł tj. 15,99 %

Stopień realizacji poszczególnych źródeł dochodów wynosił od 49,42 do 119,49 %.

Dochody własne zrealizowano w 98,55 %

Dotacje 77,00 %

Subwencje 100,00 %

Realizacja planu dochodów budżetowych oraz ich struktura :

Rok 2006					
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%.	Struktura dochodów
1.	2.	3.	4.	5.	6.
A.	Podatki lokalne	12 592 095,00 zł	12 595 770,63 zł	100,03	20,13
1.	Podatek od nieruchomości od osób fizycznych	1 000 000,00 zł	1 041 954,23 zł	104,2	1,67

2.	od osób prawnych	9 589 750,00 zł	9 606 842,52 zł	100,18	15,35
	Podatek rolny				
	od osób fizycznych	721 000,00 zł	703 728,91 zł	97,6	1,12
	od osób prawnych	13 700,00 zł	11 169,95 zł	81,53	0,02
3.	Podatek od środków transportowych				
	od osób fizycznych	690 000,00 zł	693 639,08 zł	100,53	1,11
	od osób prawnych	576 645,00 zł	538 409,24 zł	93,37	0,86
4.	Podatek od posiadania psów	1 000,00 zł	26,70 zł	2,67	0,00
B.	Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	683 400,00 zł	693 944,22 zł	101,54	1,11
1.	Karta podatkowa	53 000,00 zł	28 497,49 zł	53,77	0,05
2.	Podatek od spadków i darowizn	80 400,00 zł	133 162,84 zł	165,63	0,21
3.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	550 000,00 zł	532 283,89 zł	96,78	0,85
C.	Pozostałe dochody własne	12 524 376,00 zł	11 903 329,88 zł	95,04	19,03
1.	Opłata targowa	5 703 251,00 zł	5 184 216,82 zł	90,9	8,29
2.	Opłaty administracyjne	40 000,00 zł	31 187,00 zł	77,97	0,05
3.	Opłata skarbową	800 000,00 zł	776 378,42 zł	97,05	1,24
4.	Opłaty adiacenckie	30 000,00 zł	17 195,00 zł	57,32	0,03
5.	Opłaty za zajęcie pasa drogowego	140 000,00 zł	132 700,79 zł	94,79	0,21
6.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	470 000,00 zł	454 699,12 zł	96,74	0,73
7.	Pozostałe dochody własne	54 480,00 zł	56 540,81 zł	103,78	0,09
8.	Obwody łowieckie	150,00 zł	97,17 zł	64,78	0,00
9.	Mandaty i grzywny	200 000,00 zł	165 334,28 zł	82,67	0,26
10.	Odsetki od nieterminowych wpłat	152 000,00 zł	161 811,97 zł	106,46	0,26
11.	Pozostałe odsetki	1 506 650,00 zł	1 545 182,90 zł	102,56	2,47
12.	Wpływy z usług	2 438 400,00 zł	2 386 489,96 zł	97,87	3,81
13.	Zwroty dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	799 800,00 zł	799 800,00 zł	100	1,28
14.	PFRON	176 385,00 zł	176 385,00 zł	100	0,28
15.	Opłata produktowa	10 000,00 zł	10 243,21 zł	102,43	0,02
16.	Dochody w tytułu wykonywania zadań zleconych	3 260,00 zł	5 067,43 zł	155,44	0,01

D.	Dochody z mienia komunalnego	2 918 600,00 zł	2 456 342,86 zł	84,16	3,93
1.	Sprzedaż składników majątkowych	1 310 000,00 zł	824 455,08 zł	62,94	1,32
2.	Użytkowanie wieczyste	200 000,00 zł	193 853,32 zł	96,93	0,31
3.	Dzierżawa mienia	1 408 600,00 zł	1 438 034,46 zł	102,09	2,30
	Ogółem dochody własne	28 718 471,00 zł	27 649 387,59 zł	96,28	44,20
E.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego stanowiącego dochód budżetu państwa	13 055 303,00 zł	13 519 531,78 zł	103,56	21,60
1.	Udziały w podatku dochodowym osób fizycznych	11 955 303,00 zł	12 310 475,00 zł	102,97	19,67
2.	Udziały w podatku dochodowym osób prawnych	1 100 000,00 zł	1 209 056,78 zł	109,91	1,93
F.	Dotacje celowe	14 803 211,00 zł	11 398 042,26 zł	77	18,21
1.	na zadania własne	1 036 447,00 zł	996 482,84 zł	96,14	1,59
2.	na zadania realizowane na podstawie porozumień	27 800,00 zł	27 800,00 zł	100	0,04
3.	na zadania zlecone na zadania realizowane na podstawie porozumień	6 346 165,00 zł	6 343 100,88 zł	99,95	10,14
4.	między j.s.t.	76 831,00 zł	75 365,65 zł	98,09	0,12
5.	środki z innych źródeł	7 097 261,00 zł	3 736 585,89 zł	52,65	5,97
6.	z funduszy celowych	218 707,00 zł	218 707,00 zł	100	0,35
G.	Subwencja ogólna	10 006 326,00 zł	10 006 326,00 zł	100	15,99
1.	Część oświatowa	9 731 976,00 zł	9 731 976,00 zł	100	15,55
2.	Część rekompensująca	274 350,00 zł	274 350,00 zł	100	0,44
	Razem dochody budżetu	66 583 311,00 zł	62 573 287,63 zł	93,98	100,00

Planowane dochody nie zostały w pełni osiągnięte w działach:

a) 630 – Turystyka:

- plan

105 000,00

- wykonanie	97.790,88
- % wykonania	93,13

b) 700 – Gospodarka mieszkaniowa

- plan	1.860.000,00
- wykonanie	1.368.659,10
- % wykonania	73,58

c) 754 – Bezpieczeństwo publiczne:

- plan	200.000,00
- wykonanie	165.334,28
- % wykonania	82,67

b) 801 – Oświata i Wychowanie

- plan	1.393.700,00
- wykonanie	1.237.424,23
- % wykonania	88,79

e) 900 – Gospodarka komunalna

plan	6.607.729,00
wykonanie	3.265.462,16
% wykonania	49,42

Jednym z głównych powodów nie zrealizowania dochodów budżetowych w pełnej wysokości był brak wykonania w dziale 900 – Gospodarka Komunalna. Część zaplanowanych do pozyskania środków z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego zostanie przekazana do budżetu miasta w roku 2007 (po rozliczeniu zadania przez Urząd Wojewódzki w Kielcach).

Nie biorąc pod uwagę środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej dochody budżetu zostały zrealizowane w 98,91 %.

Łączne zaległości na 31.12.2006 wynoszą kwotę 3.759.593,69 zł w tym m. in. :

podatek od nieruchomości osób prawnych	1.423.564,31 zł
podatek od nieruchomości osób fizycznych	609.714,50 zł
podatek rolny osób fizycznych	346.702,09 zł
podatek od środków transportowych os. fiz.	410.522,85 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 4.022.139,00 zł czyli o 5,49 %.

- plan po zmianach	wyniósł kwotę	77.345.461,00
- wykonanie		68.592.110,90
- % wykonania		88,68

W przekroju poszczególnych działów klasyfikacji budżetowej planowane wydatki wykonane zostały od 53,89 % 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	0,02 %
2) 600 – Transport i łączność	16,08 %
3) 630 – Turystyka	0,17 %
4) 700 – Gospodarka mieszkaniowa	1,09 %
5) 710 – Działalność usługowa	0,37 %
6) 750 – Administracja publiczna	8,74 %
7) 757 – Urzędy naczelnych organów	0,11 %
8) 754 – Bezpieczeństwo publiczne	1,60 %
9) 801 – Oświata i wychowanie	25,76 %
10) 803 - Szkolnictwo Wyższe	0,02 %
11) 854 – Ochrona zdrowia	3,37 %
12) 852 – Opieka społeczna	14,10 %
13) 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	1,73 %
14) 900 – Gospodarka komunalna	18,07 %
15) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4,04 %
16) 926 – Kultura fizyczna i sport	4,73 %

Razem	100,00 %
-------	----------

Plan zadań inwestycyjnych w kwocie 24.114.580,00 zł został wykonany na kwotę 17.298.597,78 zł, czyli w 71,74 %.

Deficyt budżetu stanowiący różnicę między wykonanymi dochodami a wydatkami wynosi 6.018.823,27 zł przy planowanym na poziomie 10.762.150,00 zł.

Zobowiązania Miasta Sandomierza na 31.12.2006 r. wynosiły 6.898.132,26 zł, na które składały się zobowiązania z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji. Kwota ta stanowi 11,02 % dochodów za 2006 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 2006 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 7 osobowym składzie Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza: 6 głosów „za”, 1 głos wstrzymujący się” – Pan Maciej Skorupa - i potwierdzony podpisami jak niżej:

- | | |
|---|-------|
| 1. Krzysztof Niżyński – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej | |
| 2. Janusz Sobolewski - Zastępca Przewodniczącego Komisji | |
| 3. Andrzej Bolewski - członek Komisji Rewizyjnej | |
| 4. Krzysztof Cieślak - członek Komisji Rewizyjnej | |
| 5. Marek Chruściel – członek Komisji Rewizyjnej | |
| 6. Andrzej Gleń – członek Komisji Rewizyjnej | |
| 7. Maciej Skorupa - członek Komisji Rewizyjnej | |

Sandomierz 11.04.2007 r

Załącznik: Protokół Nr 7/7/2007 z posiedzenia Komisji Rewizyjnej z dnia 10 kwietnia 2007 rok.”

Ad. 4,5

Komisja wnioskuje o naprawienie wyposażenia placu zabaw w Parku Piszczele i dokonanie przeglądów wszystkich placów zabaw w mieście.

Ad. 6

Pan Krzysztof Niżyński – Przewodniczący Komisji Rewizyjnej stwierdził wyczerpanie porządku obrad i zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej.

Krzysztof Niżyński
Przewodniczący
Komisji Rewizyjnej

Protokół sporządziła:
Joanna Pawelczyk