

Wniosek

Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza z dnia 5 czerwca 2017 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2016 r.

Na podstawie art. 18 a, ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm) , oraz art. 270 ust 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 z późn. zm.)

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Sandomierza po analizie

- sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2016 rok,
- informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Sandomierz na dzień 31.12.2016 r.
- sprawozdania finansowego Gminy Sandomierz za 2016 rok,

I zapoznaniu się z Uchwałą Nr 40/I/2017 VIII Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie opinii o sprawozdaniach z wykonania budżetu Gminy Sandomierz za 2016 rok,

oraz przeprowadzeniu kontroli gospodarki finansowej za 2016 rok

wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza z tytułu wykonania budżetu za 2016 rok.

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

Uzasadnienie

wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta Sandomierza za 2016 rok

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się ze sprawozdaniem finansowym, sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta Sandomierza za 2016 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach oraz informacją o stanie mienia jednostek samorządu terytorialnego przedłożonym przez Burmistrza Miasta, oraz po wysłuchaniu wyjaśnień Skarbnika Miasta oceniła wykonanie budżetu za 2016 r. następująco:

I Dochody budżetowe :

W ciągu roku w stosunku do planu uchwalonego w Uchwale budżetowej planowane dochody zwiększyły się o kwotę 5 881 524,66 zł.

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

- plan po zmianach wyniósł 100 771 104,66 zł
- wykonanie 98 105 125,64 zł
- % wykonania 97,35 %

**Realizacja planu dochodów budżetowych oraz
ich struktura**

			Rok 2016		
Lp.	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	%.	Struktura dochodów
1.	2.	3.	4.	5.	6.
A.	Podatki lokalne	18 454 260,00 zł	17 909 076,99 zł	97,05	18,26
1.	Podatek od nieruchomości				
	od osób fizycznych	2 833 510,00 zł	2 515 354,71 zł	88,77	2,56
	od osób prawnych	13 800 000,00 zł	13 758 641,49 zł	99,70	14,02
2.	Podatek rolny				
	od osób fizycznych	350 000,00 zł	307 508,17 zł	87,86	0,31
	od osób prawnych	14 500,00 zł	8 580,71 zł	59,18	0,01
3.	Podatek od środków transportowych				
	od osób fizycznych	650 000,00 zł	682 179,83 zł	104,95	0,70
	od osób prawnych	786 250,00 zł	614 185,00 zł	78,12	0,63
4.	Opłata od posiadania psów	20 000,00 zł	22 627,08 zł	113,14	0,02
B.	Dochody realizowane przez Urzędy Skarbowe	1 051 000,00 zł	780 253,33 zł	74,24	0,79
1.	Podatek od spadków i darowizn	180 000,00 zł	81 876,17 zł	45,49	0,08
2.	Podatek od czynności cywilnoprawnych	860 000,00 zł	685 779,00 zł	79,74	0,70
3.	Podatek od działalności gospodarczej os. fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	11 000,00 zł	12 598,16	114,53	0,01
C.	Pozostałe dochody własne	20 403 965,00 zł	19 951 777,58 zł	97,78	20,34

1.	Opłata targowa	6 600 000,00 zł	6 356 549,00 zł	96,31	6,48
2.	Opłata skarbową	500 000,00 zł	351 253,38 zł	70,25	0,36
3.	Opłaty pobierane przez j.s.t. na podst. odrębnych ustaw	4 828 000,00 zł	4 588 017,59 zł	95,03	4,67
4.	Opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	540 000,00 zł	502 664,90 zł	93,09	0,51
5.	Pozostałe dochody własne	5 262 805,00 zł	5 910 604,31 zł	112,31	6,03
6.	Obwody łowieckie	200,00 zł	255,38 zł	127,69	0,00
7.	Mandaty i grzywny	50 000,00 zł	25 941,71 zł	51,88	0,03
8.	Odsetki od nieterminowych wpłat	411 360,00 zł	369 139,48 zł	89,74	0,38
9.	Wpływy z usług	2 191 600,00 zł	1 799 497,57 zł	82,11	1,83
10.	Zwroty dotacji pobranych w nadmiernej wysokości	0,00 zł	36 522,21 zł	0,00	0,04
11.	Opłata produktowa	20 000,00 zł	11 332,05 zł	56,66	0,01
D.	Dochody z mienia komunalnego	2 162 489,20 zł	1 361 265,17 zł	62,95	1,39
1.	Sprzedaż składników majątkowych	982 489,20 zł	479 719,47 zł	48,83	0,49
2.	Użytkowanie wieczyste	380 000,00 zł	405 007,70 zł	106,58	0,41
3.	Dzierżawa mienia	500 000,00 zł	476 538,00 zł	95,31	0,49
	Ogółem dochody własne	42 071 714,20 zł	40 002 373,07 zł	95,08	40,78
E.	Udziały we wpływach z podatku dochodowego stanowiącego dochód budżetu państwa	21 112 485,00 zł	21 346 327,70 zł	101,11	21,76
1.	Udziały w podatku dochodowym osób	19 412 485,00 zł	19 820 079,00 zł	102,10	20,20

	fizycznych				
2.	Udziały w podatku dochodowym osób prawnych	1 700 000,00 zł	1 526 248,70 zł	89,78	1,56
F.	Dotacje celowe	22 542 418,46 zł	22 272 750,87 zł	98,80	22,70
1.	na zadania własne i zlecone	21 106 601,16 zł	20 929 452,57 zł	99,16	21,33
2.	środki z innych źródeł	1 430 847,30 zł	1 343 298,30 zł	93,88	1,37
3.	Środki od pozostałych j.s.t	4 970,00 zł	0,00 zł	0,00	0,00
G.	Subwencja ogólna	15 044 487,00 zł	14 483 674,00 zł	96,27	14,76
1.	Część oświatowa	15 044 487,00 zł	14 483 674,00 zł	96,27	14,76
	Razem dochody budżetu	100 771 104,66 zł	98 105 125,64 zł	97,35	100,00

Planowane dochody nie zostały w pełni osiągnięte w działach:

a) 010 – Rolnictwo i łowiectwo

- plan 20.492,16
- wykonanie 19.995,27
- % wykonania 97,58

b) 700 – Gospodarka mieszkaniowa:

- plan 5.405.084,20
- wykonanie 4.992.643,06
- % wykonania 92,37

c) 750 – Administracja publiczna:

- plan 882.129,00
- wykonanie 835.414,22
- % wykonania 94,70

d) 751 – Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa:

- plan 19.350,00
- wykonanie 13.835,93
- % wykonania 71,50

e) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa:

- plan	50.000,00
- wykonanie	26.301,25
- % wykonania	52,60

f) 756 – Dochody od osób prawnych, osób fiz. i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej...:

plan	49.715.345,00
wykonanie	48.489.094,79
% wykonania	97,53

g) 758 – Różne rozliczenia:

- plan	15.144.487,00
- wykonanie	14 648.816,15
- % wykonania	96,73

h) 852 – Pomoc społeczna:

- plan	19.637.878,00
- wykonanie	19.493.908,37
- % wykonania	99,27

i) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej:

- plan	130.440,00
- wykonanie	125.174,39
- % wykonania	95,96

j) 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza:

- plan	70.555,00
- wykonanie	68.965,26
- % wykonania	97,75

k) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

- plan	3.750.870,00
- wykonanie	3.613.012,32
- % wykonania	96,32

l) 926 – Kultura fizyczna:

- plan	1.549.578,25
- wykonanie	1.248.251,41
- % wykonania	80,55

łącznie zaległości na 31.12.2016 wynoszą 13 858 435,96 zł:

w tym m. in. :

podatek od nieruchomości osób prawnych	2 678 770,45 zł
podatek od nieruchomości osób fizycznych	1 419 835,25 zł
podatek rolny osób fizycznych	118 916,33 zł
podatek od środków transportowych os. prawnych	51 623,58 zł
podatek od środków transportowych os. fiz.	254 593,12 zł
czynsz z lokali mieszkalnych i użytkowych	2 108 928,48 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 7 172 746,66 zł

- plan po zmianach wyniósł 100 862 326,66 zł

- wykonanie 91 850 817,64 zł

- % wykonania 91,07 %

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	0,07 %
2) 600 – Transport i łączność	2,80 %
3) 630 – Turystyka	0,00 %
4) 700 – Gospodarka mieszkaniowa	2,84 %
5) 710 – Działalność usługowa	0,12 %
6) 720 – Informatyka	0,00 %
7) 750 – Administracja publiczna	11,00 %
8) 751 – Urzędy naczelnych organów władzy państwowej	0,02 %
9) 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1,61 %
10) 757 – Obsługa długu publicznego	1,22 %
11) 758 – Różne rozliczenia	0,48 %
12) 801 – Oświata i wychowanie	30,46 %
13) 803 – Szkolnictwo wyższe	0,01 %
14) 851 – Ochrona zdrowia	0,86 %
15) 852 – Pomoc społeczna	24,81 %
16) 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,24 %
17) 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza	0,82 %
18) 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	10,99 %
19) 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4,05 %
20) 926 – Kultura fizyczna	7,60 %
Razem	100,00 %

Plan zadań inwestycyjnych po zmianach w kwocie 5 378 258,10 zł został wykonany na kwotę 3 306 651,14 zł, czyli w 61,48 %.

Różnica między wykonanymi dochodami a wydatkami stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 6 254 308,00 zł.

Wprowadzono do budżetu miasta wolne środki, jako nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikającą z wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 291 222,00 zł, na pokrycie deficytu budżetu w wysokości 91 212,00 zł.

Stan zobowiązań ogółem wyniósł 3 577 866,78 zł w tym zobowiązania wymagalne 0,00 zł.

Kwota długu Miasta Sandomierza na 31.12.2016 r. wyniosła 35 750 000,00 zł, na którą składały się zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek długoterminowych (obligacji komunalnych).

Podsumowując uzasadnienie do wniosku Komisji Rewizyjnej **o udzielenie absolutorium Burmistrzowi miasta Sandomierza za realizację budżetu za 2016 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 o udzielenie absolutorium jest w pełni uzasadniony.

Pani Wiesława Sabat poprosiła o głosowanie. Zapytała, kto z członków Komisji jest za pozytywnym zaopiniowaniem wniosku?

Wniosek wraz z uzasadnieniem został przyjęty w głosowaniu jawnym przez 13 (trzynastu) członków Komisji Rewizyjnej Rady Miasta Sandomierza. Komisja Rewizyjna składa się z 17 (siedemnastu) radnych.

(Radny Robert Pytką opuścił salę obrad Komisji przed przystąpieniem do głosowania).

Głosowano: 10 (dziesięć) „za”, 3 (trzy) „przeciw”, 0 (zero) „wstrzymujących się”.

Struktura głosowania:

Głosy „za” 10 (dziesięć):

Wiesława Sabat.....

Marceli Czerwiński.....

Andrzej Gleń.....

Andrzej Juda.....

Andrzej Lebida.....

Sylwester Łatka.....

Piotr Majewski.....

Zbigniew Rusak.....

Mariola Stępień.....

Janusz Czajka.....

Głosy „przeciw” 3 (trzy):

Tomasz Frańczak.....

Andrzej Anwajler.....

Wojciech Czerwiec.....

Głosy „wstrzymujące się” 0 (zero).

Protokołowała: Renata Tkacz