

Staszów,10.06..... 2014 r

Rada Miejska w Staszowie

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Staszowie
z dnia 10 czerwca 2014 roku
w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów

Na podstawie art. 18a ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (j.t. w Dz. U. z 2001r. Nr 142 poz.1591, zmiany Dz. U. z 2002r. Nr 23 poz. 220, Nr 62 poz. 558 , Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568 z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, Nr 167 poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173 poz 1218, z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675; z 2011 r: Nr 117 poz. 679, Nr 21 poz.113, Nr 134 poz.777, Nr 217 poz.777, Nr 217 poz.1281, Nr 149 poz.887; z 2012 r poz. 567; z 2013 r poz.153) oraz art. 270 ust. 2 ustawy o finansach publicznych (Dz. U. z 2009 r. Nr 157 poz. 1240, zmiany Dz. U. z 2010 r. Nr 28 poz.146, Nr 123 poz. 835, Nr 152 poz. 1020, Nr 96 poz. 620, Nr 238 poz. 1578, Nr 257 poz. 1726; z 2011 r: Nr 201 poz.1183, Nr 185 poz.1092, Nr 234 poz.1386, Nr 291 poz.1707, Nr 240 poz.1429; z 2012 r poz. 1456, poz.1530, poz.1548) Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu sprawozdań finansowych (bilans z wykonania budżetu Gminy Staszów, zestawienie zmian w funduszu jednostki, rachunek zysków i strat jednostki, bilans jednostki budżetowej i samorządowego zakładu budżetowego), sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Staszów za 2013 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia komunalnego na dzień 31.12.2013 r.

wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów z tytułu wykonania budżetu za 2013 rok

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonaniem budżetu Miasta i Gminy Staszów za 2013 rok i przeprowadzeniu kontroli oceniła jego realizację następująco:

I. DOCHODY

- plan – 76 644 510,10 zł; wykonanie – 74 157 715,49 zł, co stanowi 96,76% .

Dochody kształtowały się następująco:

Dział	Nazwa działu, rozdziału	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	518 006,44	274 192,21
020	Leśnictwo	5 000,00	5 551,60
600	Transport i łączność, drogi publiczne gminne, usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 518 626,70	2 518 626,70
700	Gospodarka mieszkaniowa, gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 732 599,30	1 375 568,77
710	Działalność usługowa, cmentarze	2 000,00	2 000,00
720	Informatyka, pozostała działalność	3 321 599,43	2 930 927,06
750	Administracja publiczna, urzędy wojewódzkie, urzędy gmin,	444 213,68	504 565,09

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 665,00	4 659,30
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, ochotnicze straże pożarne	16 500,00	17 241,49
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych, wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	29 079 943,78	28 650 773,64
758	Różne rozliczenia, subwencje ogólne	23 529 295,92	23 529 295,92
801	Oświata i wychowanie, szkoły podstawowe, oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, przedszkola, gimnazja, dowożenie uczniów do szkół, stołówki szkolne i przedszkolne, pozostała działalność	972 282,63	986 344,88
852	Pomoc społeczna, domy pomocy społecznej, ośrodki wsparcia, świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego, składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej, zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe, dodatki mieszkaniowe, zasiłki stałe, ośrodki pomocy społecznej	10 200 272,28	9 976 405,77
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, pozostała działalność	1 941 869,77	1 930 635,66
854	Edukacyjna opieka wychowawcza, pomoc materialna dla uczniów	188 061,00	183 271,97
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	745 611,17	336 916,54
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, biblioteki	542 000,00	42 000,00
926	Kultura fizyczna i sport, obiekty sportowe, zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	881 963,00	888 738,89
	OGÓLEM	76 644 510,10	74 157 715,49

Dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 68 295 953,89 zł, co stanowi 98,97% planu wynoszącego 69 006 371,60 zł. Stanowiły je:

Wpływy z podatków, z tego:

- podatek od nieruchomości - wykonano 9 523 705,93 zł, co stanowi 99,28% planu wynoszącego 9 592 485,00 zł,
- podatek rolny – wykonano 778 892,65 zł, co stanowi 99,66% planu wynoszącego 781 500,00zł,
- podatek leśny - wykonano 239 462,76zł, co stanowi 101,46% planu wynoszącego 236 000,00 zł,
- podatek od środków transportowych - wykonano 733 834,80 zł, co stanowi 99,16% planu wynoszącego 740 000,00 zł,
- wpływy z karty podatkowej - wykonano 28 947,83 zł, co stanowi 115,79% planu wynoszącego 25 000,00 zł ,
- podatek od spadków i darowizn - wykonano 75 875,83 zł, co stanowi 116,73% planu

wynoszącego 65 000,00 zł,

- podatek od czynności cywilnoprawnych - wykonano 508 948,20 zł, co stanowi 99,86% planu wynoszącego 509 641,93 zł.

Wpływy z opłat, z tego:

- Wpływy z opłaty skarbowej - wykonano 389 934,57 zł, co stanowi 107,73% planu wynoszącego 361 931,15 zł,

- wpływy z opłaty targowej - wykonano 210 693,00 zł, co stanowi 97,99% planu wynoszącego 215 000,00 zł,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - wykonano 552 141,08 zł, co stanowi 100,38% planu wynoszącego 550 000,00 zł,

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych przepisów - wykonano 1 078 566,44 zł, co stanowi 108,59% planu wynoszącego 993 221,00 zł,

- opłaty od posiadania psów - wykonano 11 230,80 zł, co stanowi 102,09% planu wynoszącego 11 000,00 zł,

Dochody z majątku gminy, z tego:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - wykonano 199 997,13 zł, co stanowi 102,56% planu wynoszącego 195 000,00zł,

- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – wykonano 455 929,49 zł, co stanowi 117,50% planu wynoszącego 388 000,00zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:

- podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano – 13 837 464,00 zł, co stanowi 96,35% planu wynoszącego 14 361 207,00 zł,

- podatek dochodowy od osób prawnych wykonano 503 539,35 zł, co stanowi 110,39% planu wynoszącego 456 136,64 zł.

Subwencja ogólna, z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wykonano 16 982 515,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 16 982 515,00zł,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wykonano 6 190 648,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 6 190 648,00 zł,

- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin wykonano 258 645,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 258 645,00 zł,

Dotacje celowe, z tego:

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami wykonano – 8 696 070,97 zł, co stanowi 97,58% planu wynoszącego 8 911 136,44 zł,

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wykonano 30 583,56 zł, co stanowi 95,57% planu wynoszącego 32 000,00 zł,

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wykonano 2 148 076,86 zł, co stanowi 98,87% planu wynoszącego 2 172 524,10 zł.

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych wykonano 78 625,13 zł, co stanowi 94,59% planu wynoszącego 83 114,00 zł.

- Dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących wykonano 8 370,03 zł, co stanowi 93,94% planu wynoszącego 8 909,64 zł.

Inne dochody należne gminie wykonano 1 596 079,70 zł, co stanowi 105,70% planu wynoszącego 1 510 115,57zł.

- 5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań

zleconych wykonano 71 505,40 zł, co stanowi 115,33% planu wynoszącego 62 000,00 zł,
 - Inne środki stanowiące dochody gminy wykonano – 1 524 574,30 zł, co stanowi 105,28% planu wynoszącego 1 448 115,57 zł.

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 5 861 761,60 zł, co stanowi 76,74% planu rocznego wynoszącego 7 638 138,50 zł. Stanowiły je:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - wykonano 6 287,75 zł, co stanowi 100,28% planu wynoszącego 6 270,00 zł,
- Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wykonano 830 931,83 zł, co stanowi 70,28% planu wynoszącego 1 182 150,00 zł,
- Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych wykonano 220 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 220 000,00 zł,
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin wykonano 2 437 423,82 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 2 437 423,82 zł,
- Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt. 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich wykonano 2 240 535,98 zł, co stanowi 61,86% planu wynoszącego 3 622 165,38 zł,
- Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych wykonano 126 582,22 co stanowi 74,40% planu wynoszącego 170 129,30 zł.

Na dzień 31.12.2013 r wystąpiła zaległość z tytułu podatków, opłat i innych należności niepodatkowych w kwocie 1 883 228,76 zł. Skutki z tytułu obniżenia górnych stawek wynoszą 1 187 736,98 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, odroczenia) za 2013 rok wynoszą 3 111,00 zł. Gmina podejmowała czynności zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności podatkowych w formie upomnień.

II. WYDATKI

W ciągu roku 2013 Burmistrz Miasta i Gminy skorzystał z upoważnienia Rady Miejskiej i dokonywał przeniesień w planie wydatków między rozdziałami i paragrafami tego samego działu. Zmiany te były dokonywane w ciągu roku w miarę zachodzących potrzeb.

Wydatki budżetu Miasta i Gminy Staszów za 2013 rok zostały zrealizowane w kwocie 76 707 834,53 zł, co stanowi 92,55% planu rocznego wynoszącego 82 877 789,70 zł.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 63 115 241,68 zł, co stanowi 94,70% planu rocznego wynoszącego 66 647 533,49 zł. Wskaźnik struktury wydatków bieżących w wydatkach ogółem za 2013 rok ukształtował się na poziomie 82,28%.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	301 692,44	298 576,48	98,96
020	Leśnictwo	13 250,00	11 712,59	88,39
600	Transport i łączność	913 372,32	823 124,88	90,11
630	Turystyka	6 000,00	6 000,00	100,00
710	Działalność usługowa	6 000,00	4 530,50	75,50
720	Informatyka	1 125 213,85	983 029,83	87,36
750	Administracja publiczna	8 055 738,81	7 729 769,55	95,95
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej,	4 665,00	4 659,30	99,87

	kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa			
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	537 906,45	460 927,93	85,68
757	Obsługa długu publicznego	1 750 000,00	1 350 689,87	77,18
801	Oświata i wychowanie	26 859 716,23	26 207 616,42	97,57
851	Ochrona zdrowia	525 250,67	379 741,67	72,29
852	Pomoc społeczna	13 498 487,50	13 213 068,64	97,88
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 183 211,99	1 880 063,49	86,11
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 906 236,37	1 868 215,33	98,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	5 644 626,04	4 663 712,25	82,62
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 972 036,61	1 916 207,84	85,72
926	Kultura fizyczna i sport	1 344 129,21	1 313 595,11	97,72
	Razem wydatki bieżące	66 647 533,49	63 115 241,68	94,70

Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 31 376 921,96 zł,
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 14 274 535,09 zł,
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10 647 630,76 zł,
- Dotacje na zadania bieżące – 2 398 484,26 zł,
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 3 066 979,74 zł,
- Wydatki na obsługę długu - 1 350 689,87 zł

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 13 592 592,85 zł, co stanowi 83,74% planu rocznego wynoszącego 16 230 256,21 zł. Wskaźnik struktury wydatków majątkowych w wydatkach ogółem za 2013 rok ukształtował się na poziomie 17,72%.

Realizacja wydatków majątkowych w działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	855 000,00	732 203,56	85,63
600	Transport i łączność	5 476 459,30	4 976 015,00	90,86
700	Gospodarka mieszkaniowa	704 054,59	595 414,58	84,56
720	Informatyka	2 163 271,89	1 903 533,97	87,99
750	Administracja publiczna	224 600,00	204 787,10	91,18
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	263 500,00	255 612,99	97,00
801	Oświata i wychowanie	656 900,00	500 442,01	76,18
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	43 703,83	43 703,83	100,00
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 243 108,18	2 872 803,37	67,70
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	725 585,98	686 402,26	94,59
926	Kultura fizyczna i sport	874 072,44	821 674,18	94,00
	Razem wydatki majątkowe	16 230 256,21	13 592 592,85	83,75

Najważniejsze zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę Staszów w 2013 roku.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady
1	Budowa sieci wodociągowej wraz z przyłączami domowymi na terenie Gminy Staszów	668 164,56
2	Budowa kanalizacji sanitarnej, budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Staszów	64 039,00
3	Dofinansowanie publicznych dróg powiatowych	171 138,95
4	Narodowy program przebudowy dróg lokalnych II etap Bezpieczeństwo-Dostępność-Rozwój – budowa ulic wraz z infrastrukturą towarzyszącą na osiedlu Małopolskie w Staszowie I etap	3 458 916,24
5	Przebudowa ulicy Sienkiewicza w Staszowie	181 900,00
6	Przebudowa części grogi gminnej Nr ew. 182 ul. Rynek w Kurozwękach	63 986,45
7	Remont ulic w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych	890 672,16

8	Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku po byłym Zespole Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kurozwałkach – Oddział Przedszkolny w Woli Osowej z przeznaczeniem na lokale socjalne	312 460,23
19	Przebudowa budynków stanowiących zasób mieszkaniowy Gminy	199 244,45
10	Odnowa budynku Ratusza	58 950,00
11	Realizacja projektu e-świętokrzyskie	1 903 533,97
12	Przebudowa budynku Urzędu Miasta i Gminy w Staszowie	185 906,60
13	Budowa ogrodzenia przy OSP w Wiśniowej	44 999,99
14	Zakup samochodu gaśniczego przystosowanego do celów ratownictwa medycznego dla OSP Wola Osowa	138 600,00
15	Budowa budynku garażowego dla samochodów strażackich przy budynku OSP w Krzczonowicach	50 000,00
16	Termomodernizacja budynków oświatowych na terenie Gminy Staszów – termomodernizacja budynku hali sportowej wraz z łącznikiem przy Publicznej Szkole Podstawowej Nr 3 w Staszowie	500 442,01
17	Remont i wyposażenie świetlic sojośrodowiskowych w miejscowościach: Wiązownica Kolonia, Dobra, Czajków Południowy, Kurozwałki, Sielec, Grzybów, Wola Osowa, Niemścice	43 703,83
18	Wniesienie udziałów Kompleksowy System Gospodarki Odpadami Komunalnymi w Rzędowie	1 408 000,00
19	Dokapitalizowanie Przedsiębiorstwa Komunikacji Samochodowej w Staszowie	800 000,00
20	Dokapitalizowanie Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Staszowie	200 000,00
21	Wykup gruntów	360 756,95
22	Przebudowa oraz zmiana sposobu użytkowania budynku po byłym Zespole Placówek Oświatowych Publiczna Szkoła Podstawowa i Przedszkole w Kurozwałkach – Oddział Przedszkolny w Woli Osowej z przeznaczeniem na świetlicę sojośrodowiskową	142 958,11
23	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą i wyposażeniem w m. Krzywołęz	215 760,32
24	Budowa świetlicy wiejskiej wraz z niezbędną infrastrukturą i wyposażeniem w m. Wólka Żabna	218 585,53

Wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi za 2013 rok, na zaplanowaną kwotę 4 912 800,76 zł, zrealizowano 4 044 424,23 zł.

Wydatki inwestycyjne ponoszono z zachowaniem wymagań określonych przepisami ustawy Prawo Zamówień Publicznych oraz ustawy o Finansach Publicznych

W toku kontroli realizacji wydatków Komisja nie stwierdziła przekroczeń planu rocznego. Uzyskana różnica między dochodami a wydatkami za 2013 rok to deficyt w kwocie 2 550 119,04 zł, został on pokryty wolnymi środkami oraz kredytem.

Przychody budżetu Miasta i Gminy Staszów zostały zrealizowane w kwocie 10 333 279,30 zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 7 100 000,00 zł oraz innych źródeł w kwocie 3 233 279,60 zł.

Rozchody zrealizowane zostały w kwocie 4 100 000,00 zł, w tym z tytułu spłat kredytów w kwocie 4 100 000,00 zł.

Miasto i Gmina Staszów w 2013 roku zaciągnęła kredyty w wysokości 7 100 000,00 zł i kredyty te zostały przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Gmina Staszów na dzień 31.12.2013 roku posiada zadłużenie z tytułu kredytów ogółem w kwocie 38 200 000,00 zł.

Wysokość zadłużenia nie przekracza granicy wymienionej w art. 170 ustawy o Finansach Publicznych.

Wniosek końcowy

Po przeanalizowaniu sprawozdania finansowego, sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2013 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacji o stanie mienia komunalnego za 2013 rok Komisja Rewizyjna wnioskuję do Rady Miejskiej o przyjęcie wyżej wymienionych sprawozdań oraz o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów za 2013 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

1. Kazimierz Zapart

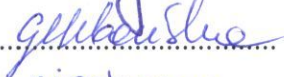


Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Jerzy Koziół



2. Gabriela Urbańska



3. Józef Bryk



4. Tadeusz Madej



5. Piotr Kasperkiewicz



Załącznik: Protokół z głosowania wniosku zawierający wykaz członków komisji i wynik imienny głosowania.

