

PROTOKÓŁ NR 10/03
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Jędrzejowie
odbytego w dniu 14 kwietnia 2003 roku.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Jędrzejowie w składzie:

PAWEŁ SMORAĞ	-	przewodniczący
STEFAN FIUTEK	-	vice przewodniczący
STANISŁAW BARAŃSKI	-	członek
KRZYSZTOF CHAŁUPKA	-	członek
BOGDAN KRÓL	-	członek

Po zapoznaniu się w dniach 4 IV, 8 IV i 10 IV 2003 roku ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2002 rok wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Jędrzejowa. W głosowaniu jawnym, za wnioskiem głosowało pięciu członków.

UZASADNIENIE

Po zapoznaniu się z informacją Burmistrza w sprawie wykonania budżetu za 2002 rok obejmującą:

- wykonanie dochodów budżetowych,
- wykonanie wydatków budżetowych,
- realizację inwestycji,
- realizację planów finansowych gospodarstw pomocniczych,
- wykonanie przychodów i rozchodów zakładów budżetowych i środków specjalnych,

USTALONO

Zawarte w informacji dane zgodne są z uchwałami Rady Miejskiej i Zarządu Miejskiego oraz ze sporządzonymi sprawozdaniami w zakresie:

1. Dochodów i wydatków budżetowych.
2. Dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa.
3. Subwencji ogólnej.

Planowane dochody budżetowe gminy osiągnęły na koniec roku kwotę 34 352 575 zł
zrealizowane zostały w kwocie 33 634 115 zł,
co stanowi 97,91 %.

Stopień realizacji dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej jest zróżnicowany i wynosi od 35,27 % w dziale 010 – „Rolnictwo i Łowiectwo”, do 136,09 w dziale 700 – „Gospodarka Mieszkaniowa”.

Zaplanowane dochody w dziale 010 – „Rolnictwo i Łowiectwo” nie zostały zrealizowane, ponieważ gmina nie uzyskała zaplanowanych dochodów z tytułu wpłat społecznych komitetów na budowę infrastruktury na terenach wiejskich.

Wyższe od planowanych osiągnięto dochody:

- 136,09 % w dziale 700 – „Gospodarka Mieszkaniowa”
- 108,65 % w dziale 900 – „Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska”.

Wyższe od planowanych osiągnięto dochody m.in. z tytułu:

- sprzedaży mienia komunalnego,

nastąpiło to w związku z uiszczeniem przez Browary Strzelec S.A. kwoty z tytułu bezumownego korzystania z nieruchomości komunalnej, sprzedażą lokalu użytkowego przy ul. Chrobrego, sprzedażą nieruchomości przy ul. Reymonta, nieruchomości przy ul. Browarnej oraz 9 działek przy ul. Jasionka, Głowackiego, Okrzei.

- podatku leśnego od osób prawnych,
- opłaty skarbowej,
- opłat za przyjmowanie śmieci na Składowisko Odpadów Komunalnych w Potoku.

Nie zostały zrealizowane dochody zaplanowane w budżecie gminy na 2002 rok m.in. z tytułu:

- | | |
|--|------------|
| - wpłat społecznych komitetów na realizację inwestycji w zakresie wodociągów i kanalizacji | - 48,27 %, |
| - zwrotu udziałów od spółki „Euroubojnia” | - 0 %, |
| - podatku od nieruchomości od osób prawnych | - 87,10 %, |
| - podatku rolnego od osób fizycznych | - 92,01 %, |
| - udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych | - 92,49 %, |
| - za odpłatności w przedszkolach | - 82,80 %, |
| - usług świadczonych przez Dom Kultury | - 82,90 %. |

Przeanalizowano wpływy z tytułu podstawowych dochodów podatkowych, które w budżecie Gminy stanowiły kwotę 10 074 087 zł, tj. 29,95 %.

Zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31 grudnia 2002 roku dotyczą m.in.:

1. PGKiM Jędrzejów	-	349 555 zł.
2. PSS „SPOŁEM” Jędrzejów	-	195 259 zł.
3. GS „SCH” Jędrzejów	-	268 317 zł.
4. „STALMECH” Kielce	-	92 437 zł.
5. ZOZ Jędrzejów	-	205 721 zł.
6. Browar „STRZELEC” S.A. Kraków	-	76 618 zł.
7. Dyrekcja Kolei Dojazdowych	-	68 063 zł.
8. PKP Zakład Nieruchomości Lublin	-	90 080 zł.

Łączna kwota zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31 grudnia 2002 roku wynosi 1 598 108 zł.

Służby odpowiedzialne za pobór podatków podjęły działania w celu wyegzekwowania zaległości od dłużników; wystawiono:

- 302 tytułu wykonawcze na zaległości podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę 32 947 zł,
- ustanowiono hipotekę na nieruchomości na kwotę 102 706 zł,
- 1203 tytułu wykonawcze na zaległości w łącznych zobowiązaniach pieniężnych 69 537 zł,
- 57 tytułów wykonawczych na zaległości w podatku od środków transportowych na kwotę 21 986 zł,
- 11 tytułów wykonawczych na zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych na kwotę 62 806 zł,
- ustanowiono hipotekę na kwotę 211 449 zł,

Zaległości na koniec roku wynosiły 3 395 137 zł,

w tym:

- zgłoszone wierzytelności gminy z tytułu podatku od nieruchomości

od podmiotów gospodarczych będących w upadłości 676 573 zł.

Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych wynosiły na dzień 31 grudnia 2002 roku
15 464 537 zł,

w tym:

- kredyty i pożyczki 14 577 086 zł,
- pozostałe 887 451 zł.

W 2002 roku ogółem w podatkach stanowiących dochód budżetu gminy udzielono ulg we wszystkich prawem przewidzianych formach na kwotę 490 724 zł, w tym umorzenia wynoszą 442 732 zł.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z uchwałami Zarządu Miejskiego i Rady Miejskiej dotyczącymi przeniesienia dochodów i wydatków budżetowych pomiędzy podziałkami klasyfikacji budżetowej, wprowadzonych przez Zarząd Miejski zgodnie z upoważnieniem Rady Miejskiej udzielonym na podstawie art. 128 ustawy o finansach publicznych.

W roku sprawozdawczym 2002 rezerwa budżetowa wynosiła 150 000. Rozdysponowana została uchwałami Zarządu Miejskiego i Zarządzeniem Burmistrza w następujący sposób:

Dział 851	-	Ochrona Zdrowia	-	7 000 zł,
Dział 600	-	Transport i Łączność	-	39 000 zł,
Dział 700	-	Gospodarka mieszkaniowa	-	24 692 zł,
Dział 754	-	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	-	5 000 zł,
Dział 801	-	Oświata i wychowanie	-	7 543 zł,
Dział 900	-	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	-	35 014 zł,
Dział 921	-	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	-	15 751 zł,
Dział 926	-	Kultura fizyczna i sport	-	19 000 zł.

Planowane na 2002 rok wydatki w kwocie 36 852 587 zł zrealizowane zostały w wysokości 34 154 233 zł co stanowi 92,68 % planu, w tym wydatki bieżące wynosiły 31 879 927 zł.

W żadnym z działów nie została przekroczona kwota planowanych wydatków.

Najwyższy udział w wydatkach mają:

Oświata i edukacyjna opieka wychowawcza	-	15 367 979 zł,
Opieka Społeczna	-	5 097 021 zł,
Gospodarka Komunalna	-	3 979 920 zł,
Administracja państwowa i samorządowa	-	4 536 001 zł.

Nakłady na inwestycje wynosiły 2 274 306 zł; stanowiły 7,13 % wydatków ogółem. Wszystkie zaplanowane inwestycje zostały wykonane. Na podstawie przedstawionych w Urzędzie Miejskim dokumentów ustalono, że wybór wykonawców odbywał się zgodnie z ustawą o zamówieniach publicznych w wyniku przetargu nieograniczonego, w trybie negocjacji z zachowaniem konkurencji.

Budżet gminy wykazał na koniec roku deficyt w kwocie 520 118 zł. Źródłem sfinansowania deficytu były kredyty zaciągnięte w WBK Bank Zachodni w Kielcach i pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Dzięki działaniom Zarządu Miejskiego Gmina otrzymała środki finansowe w kwocie 358 468 zł.

Na koniec 2002 roku zobowiązania finansowe gminy wynoszą ogółem 15 464 537 zł, co stanowi 42,02 % planowanych dochodów.

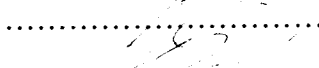
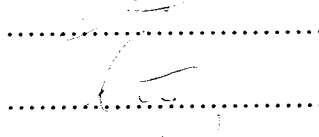
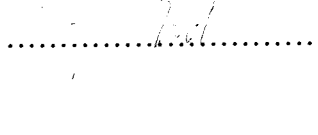
Uwzględniając wszystkie powyższe ustalenia Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Jędrzejowie wnosi jak na wstępie.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Paweł Smorąg



Członkowie Komisji Rewizyjnej:

1. Stefan Fiutek 
2. Stanisław Barański 
3. Krzysztof Chałupka 
4. Bogdan Król 