

PROTOKÓŁ NR 28 / 2004
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Jędrzejowie
odbytego w dniu 13-04-2004 r.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Jędrzejowie w składzie:

PAWEŁ SMORĄG	- przewodniczący
STEFAN FIUTEK	- w-ce przewodniczący
STANISŁAW BARAŃSKI	- członek
KRZYSZTOF CHAŁUPKA	- członek
BOGDAN KRÓL	- członek

Po zapoznaniu się w dniach 6 IV, 7IV, 13IV 2004 roku ze sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2003 rok wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta Jędrzejowa. W głosowaniu jawnym, za wnioskiem głosowało czterech członków, jeden przeciw, 0 - wstrzymało się.

UZASADNIENIE

Po zapoznaniu się z informacją Burmistrza w sprawie wykonania budżetu za 2003 rok obejmującą:

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

Zawarte w informacji dane zgodne są z uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza 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	37.958.983 zł
zrealizowane zostały w kwocie	37.078.159 zł
co stanowi 97,68 %	

Stopień realizacji dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej jest zróżnicowany i wynosi od 68,73 % w dziale 700- „Gospodarka Mieszkaniowa” do 127,18 % w dziale 710-„Działalność Usługowa”.

Zaplanowane dochody w dziale 700 – Gospodarka Mieszkaniowa nie zostały zrealizowane ponieważ 80 % wieczystych użytkowników przekształciło prawo wieczystego użytkowania w prawo własności. Przy opracowywaniu budżetu na 2003 rok nie można było przewidzieć takiej sytuacji .

Nie wykonano planu sprzedaży działki komunalnej ponieważ przeznaczona do sprzedaży działka po byłym PAGECIE, pomimo przeprowadzenia dwóch przetargów nie została

sprzedana. Nie wykonano planu sprzedaży mieszkań komunalnych ze względu na ograniczone zainteresowanie wykupem tych mieszkań ze strony głównych najemców.

Wyższe od planowanych osiągnięto dochody:

- 127,18 % w dziale 710 Działalność usługowa
- 126,64 % w dziale 801 Oświata i wychowanie
- 106,31 % w dziale 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego
- 102,27 % w dziale 750 Administracja publiczna
- 101,00 % w dziale 020 Leśnictwo

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

- dzierżawy składników majątkowych gminy
- wpływy były wyższe w związku z większym zainteresowaniem tą formą władania gruntem
- opłaty administracyjnej za czynności urzędowe
 - podatku od nieruchomości od osób prawnych
 - podatku od środków transportowych
- wyższe od planowanych wpływy z tytułu podatków lokalnych nastąpiły w związku ze zdecydowanym postępowaniem egzekucyjnym podjętym w stosunku do dłużników
- opłaty targowej
 - wpływów z usług w szkołach podstawowych i gimnazjach

Nie zostały zrealizowane dochody zaplanowane w budżecie gminy na 2003 rok m. in. z tytułu :

- nie sprzedanych udziałów w spółce „Euroubojnia” – 0%
- sprzedaży nieruchomości stanowiących własność gminy – 57,27 %
- wpływów z opłat za zarząd oraz użytkowanie wieczyste nieruchomości –43,75 %
- podatku od nieruchomości od osób fizycznych -71,68 %
- podatku od czynności cywilnoprawnych od osób fizycznych -79,74 %
- podatku rolnego od osób fizycznych -89,89 %
- udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych -92,89 %

Przeanalizowano wpływy z tytułu podstawowych dochodów podatkowych, które w budżecie gminy stanowiły kwotę 12.132.941zł tj. 32,72 % zrealizowanych dochodów ogółem.

Zaległość w podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31 grudnia 2003 roku dotyczy m.in.:

PKP Dyrekcja Kolei Dojazdowych w Likwidacji	68.063 zł
GS SCH w upadłości	398.077 zł
Browary Polskie	17.588 zł
OSP	9.737 zł
PSS Spółem w upadłości	190.313 zł
PGK i M w upadłości	369.231 zł
Unitem w likwidacji	117.522 zł
Łączna kwota zaległości w podatku od nieruchomości od osób prawnych na dzień 31.12.2003 wynosiła 1.562.414,40 zł	

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

- 151 tytułów wykonawczych na zaległości podatku od nieruchomości od osób fizycznych na kwotę 42.008 zł

- ustanowiono hipotekę na nieruchomości na kwotę 1.565 zł
- 980 tytułów wykonawczych na zaległości w łącznych zobowiązaniach pieniężnych 75.089zł
- 101 tytułów wykonawczych na zaległości w podatku od środków transportowych na kwotę 80.609 zł
- 28 tytułów wykonawczych na zaległości w podatku od nieruchomości od podmiotów gospodarczych na kwotę 360.820 zł

Zaległości na koniec roku wynosiły: 2.141.819,93 zł
w tym:

- zgłoszone wierzytelności gminy z tytułu podatku od nieruchomości od podmiotów gospodarczych, których upadłość ogłoszono w 2003 roku 299.927 zł

Zobowiązania gminy wg tytułów dłużnych wynosiły na dzień 31 grudnia 2003 roku 15.910.074 zł

w tym:

- kredyt i pożyczki 14.910.233 zł
- pozostałe 999.841 zł

W 2003 roku ogółem w podatkach stanowiących dochodów budżetu gminy udzielono ulg we wszystkich prawem przewidzianych formach na kwotę 635.755 w tym umorzenia wynoszą 493.496 zł . Komisja Rewizyjna wnosi zastrzeżenia co do umorzenia podatku od nieruchomości w kwocie 117.881,64 dla Zakładu Wodociągów i Kanalizacji.

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

Ogółem podjęto 7 uchwał Rady Miejskiej w sprawie zmian w budżecie miasta i gminy i 16 Zarządzeń Burmistrza w tej sprawie. Komisja przeanalizowała inne Zarządzenia Burmistrza dotyczące gospodarki finansowej gminy i stwierdziła, że nie został wyegzekwowany zysk należny dla gminy od ZW i K w kwocie 100.009,95 co stanowi 50% wypracowanego zysku.

W roku sprawozdawczym 2003 rezerwa budżetowa wynosiła 200.000. Rozdysponowana została Zarządzeniami Burmistrza w następujący sposób:

Dział 851- Lecznictwo ambulatoryjne	-50.500 zł
Dział 754 - Policja powiatowa	-600 zł
Dział 900 – Gospodarka odpadami	-24.800 zł
Dział 750 – Rady gminy	-49.592 zł
Dział 700 – Gospodarka gruntami	-32.027 zł
Dział 750 – Gospodarstwa pomocnicze	-21.281 zł
Dział 757 – Obsługa papierów wartościowych	-5.700 zł
Dział 853- Dodatki mieszkaniowe	-15.500 zł

Planowane na 2003 rok wydatki w kwocie 39.458.983 zł zrealizowane zostały w wysokości 37.008.637 zł co stanowi 93,79 % planu , w tym wydatki bieżące wynosiły 32.164.983 zł.

W żadnym z działów nie została przekroczona kwota planowanych wydatków.

Najwyższy udział w wydatkach mają:

Oświata i wychowanie 12.876.015 zł

Opieka Społeczna	5.071.911 zł
Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska	4.075.988 zł
Administracja publiczna	4.742.479 zł

Wydatki inwestycyjne wynosiły 4.843.654 zł

Wydatki inwestycyjne zostały zaplanowane w kwocie 5.280.645 zł a wykonane 4.843.654 zł

Nie wykorzystana kwota wynosi 436.991 zł

Nie zrealizowano następujących inwestycji:

- wykup gruntu od Pana R. Blicharskiego
- budowy boisk wokół Szkoły Nr 4
- modernizacja kolektora C
- modernizacja mieszkań komunalnych
- remont ul. Głowackiego
- wodociąg w ul. Krzywej

Środki z niezrealizowanych inwestycji : wykup gruntu od Pana Blicharskiego, budowa boisk wokół szkoły Nr 4, remont ul. Głowackiego Zarządzeniem Burmistrza przeznaczone zostały na inne zadania.

Wyższe niż zaplanowano uchwałą budżetową wydatki poniesiono na :

- zapłatę za grunty pod drogi , które przeszły na własność gminy
- wykup gruntu od Pani W. Klamki
- komputeryzację Urzędu
- budowa remizy strażackiej w Łysakowie
- remont pracowni rentgenowskiej
- modernizacja ul. Małogoskiej
- asfaltowanie drogi na osiedlu Szansa
- kanalizacja ul. Głowackiego
- przebudowa ul. 11 Listopada

Budżet gminy wykazał na koniec roku nadwyżkę w kwocie 78.822 zł , a zakładano deficyt w kwocie 1.500.000

Zaplanowane przychody na sfinansowanie planowanego deficytu w kwocie 1.500.000 zł wynosiły 5. 481.581 zł a wykonane zostały w kwocie 4.369.744 zł.

Gmina zaciągnęła kredyt w Banku Ochrony Środowiska w Częstochowie, Banku Spółdzielczym w Kielcach, WFOŚ i GW w Kielcach.

Pozyskano środki w 2003 roku na:

- dobudowę punktów świetlnych	100.000 zł
- PAOW	569.346 zł
- SAPARD	406.132 zł
- darowizny pieniężne (sponsorzy)	19.710 zł
- modernizację dróg dojazdowych do gruntów rolnych	<u>25.000 zł</u>

Ogółem

1.120.188 zł

Gmina spłaciła kredyty i pożyczki w kwocie 3.984.597 zł

Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek 1.074.116 zł

Ogółem spłaty kredytów i pożyczek oraz odsetki stanowiły 13,33 % planowanych dochodów.

Na koniec 2003 roku zobowiązania finansowe gminy wynoszą ogółem 15.910.074 zł co stanowi 42,91 % planowanych dochodów.

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

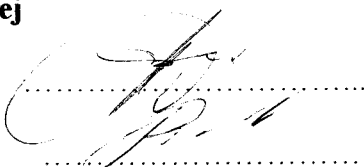
Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Paweł Smorąg



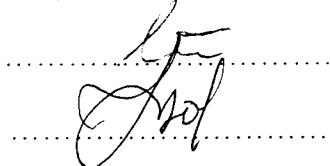
Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Stefan Fiutek



2. Stanisław Barański

3. Krzysztof Chałupka



4. Bogdan Król