

Staszów, 2013 – 05 – 31

Znak: OOS.0004.26.2013.VII

PRIORYTET

Regionalna Izba Obrachunkowa

w Kielcach

Zespół w Sandomierzu

W załączeniu przekazuję **wniosek** Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Staszowie z dnia 29 maja 2013 roku wraz z protokołem celem wydania opinii o wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów za 2012 rok.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej

mgr Krzysztof Bednarczyk

Znak: OOS.0012.1.5.2013.VIII

Staszów, 2013 – 05 – 29

31.05.2013
BAF

**Rada Miejska
w Staszowie**
w miejscu

W załączeniu Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Staszowie przedkłada wniosek z dnia 29 maja 2013 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów wraz z opinią w sprawie wykonania budżetu Miasta i Gminy w Staszowie za 2012 rok oraz udzielenia z tego tytułu absolutorium .

Przewodniczący Komisji
[Signature]
Kazimierz Zapart

Otrzymują:

1. Rada Miejska w Staszowie;
2. a/a.

PROTOKÓŁ

z głosowania nad wnioskiem Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Staszowie z dnia 29 maja 2013 roku w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów za 2012 rok.

W głosowaniu wzięło udział⁵ radnych (pełny skład Komisji – 6 radnych):

1. Pan Zapart Kazimierz – Przewodniczący Komisji,
2. Pan Kozioł Jerzy – członek Komisji,
3. Pani Urbańska Gabriela – członek Komisji,
4. Pan Bryk Józef – członek Komisji, *-wobec* *nie posiedzeniu Komisji*
5. Pan Madej Tadeusz – członek Komisji,
6. Pan Kasperkiewicz Piotr – członek Komisji.

Za wnioskiem o udzielenie absolutorium głosowało⁵ członków Komisji.

Wstrzymało się od głosu⁰ członków Komisji.

Przeciw było⁰ członków Komisji.

Radni głosowali w następujący sposób:

1. Pan Zapart Kazimierz - głosował *za udzieleniem absolutorium*
2. Pan Kozioł Jerzy – głosował *za udzieleniem absolutorium*
3. Pani Urbańska Gabriela – głosowała *za udzieleniem absolutorium*
4. Pan Bryk Józef – głosował *wobec*
5. Pan Madej Tadeusz – głosował *za udzieleniem absolutorium*
6. Pan Kasperkiewicz Piotr – głosował *za udzieleniem absolutorium*

Podpisy Komisji:

1. *[Signature]*
2. *[Signature]*
3. *[Signature]*
4. *[Signature]*
5. *[Signature]*
6. *[Signature]*

Posiedzenie Komisji rozpoczęło się o godz. ^{13⁰⁰} i zakończyło o godz. ^{14¹⁰}

Staszów, 29 maja 2013 r

Rada Miejska w Staszowie

Wniosek

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Staszowie

z dnia 29 maja 2013 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 sprawozdania finansowego, sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Staszów za 2012 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacji o stanie mienia komunalnego

wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów z tytułu wykonania budżetu za 2012 rok

Uzasadnienie

Komisja Rewizyjna po zapoznaniu się z wykonaniem budżetu Miasta i Gminy Staszów za 2012 rok i przeprowadzeniu kontroli oceniła jego realizację następująco:

I. DOCHODY

- plan – 68 397 051,59 zł; wykonanie – 67 174 154,67 zł, co stanowi 98,21% .

Dochody kształtowały się następująco:

Dział	Nazwa działu, rozdziału	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	273 715,00	249 814,16
020	Leśnictwo	5 000,00	5 423,98
600	Transport i łączność, drogi publiczne gminne, usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 091 112,00	2 087 778,60
700	Gospodarka mieszkaniowa, gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 071 200,00	1 018 241,98
710	działalność usługowa, cmentarze	2 000,00	2 000,00
720	Informatyka, pozostała działalność	958 440,44	262 522,04
750	Administracja publiczna, urzędy wojewódzkie, urzędy gmin, spis powszechny i inne, promocja jednostek samorządu	488 931,75	492 680,72

	terytorialnego		
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 676,00	4 672,51
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, ochotnicze straże pożarne	6 500,00	7 094,39
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	26 309 388,94	26 345 802,94
758	Różne rozliczenia, subwencje ogólne	22 519 716,53	22 519 716,53
801	Oświata i wychowanie, szkoły podstawowe, oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, przedszkola, gimnazja, dowożenie uczniów do szkół, stołówki szkolne i przedszkolne, pozostała działalność	1 030 184,39	1 025 899,81
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	9 942 036,00	9 746 150,26
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, pozostała działalność	1 952 540,63	1 862 754,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza, pomoc materialna dla uczniów	147 378,00	143 523,59
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	716 506,91	697 923,26
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, biblioteki	42 000,00	42 000,00
926	Kultura fizyczna i sport, obiekty sportowe, zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	835 725,00	660 155,88
	OGÓŁEM	68 397 051,59	67 174 154,67

Dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 63 335 048,10 zł, co stanowi 99,59 % planu wynoszącego 63 592 727,17 zł. Stanowiły je:

Wpływy z podatków, z tego:

- podatek od nieruchomości - wykonano 8 852 643,55zł, co stanowi 103,45% planu wynoszącego 8 557 000,00 zł,
- podatek rolny – wykonano 761 498,24 zł, co stanowi 105,76% planu wynoszącego 720 000,00zł,
- podatek leśny - wykonano 235 042,58 zł, co stanowi 107,82% planu wynoszącego 218 000,00 zł,
- podatek od środków transportowych - wykonano 686 833,04 zł, co stanowi 98,12% planu wynoszącego 700 000,00 zł,
- wpływy z karty podatkowej - wykonano 27 498,01 zł, co stanowi 109,99% planu wynoszącego 25 000,00 zł ,
- podatek od spadków i darowizn - wykonano 75 838,17 zł, co stanowi 96,37% planu wynoszącego

78 695,00 zł,

- podatek od czynności cywilnoprawnych - wykonano 458 049,00 zł, co stanowi 101,52% planu wynoszącego 451 189,47zł.

Wpływy z opłat, z tego:

- Wpływy z opłaty skarbowej - wykonano 399 854,60 zł, co stanowi 103,15% planu wynoszącego 387 638,59 zł,

- wpływy z opłaty targowej - wykonano 224 426,00 zł, co stanowi 104,38% planu wynoszącego 215 000,00 zł,

- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - wykonano 584 205,24 zł, co stanowi 101,07% planu wynoszącego 578 000,00 zł,

- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych przepisów - wykonano 12 293,99 zł, co stanowi 144,64% planu wynoszącego 8 500,00 zł,

- opłaty od posiadania psów - wykonano 1 330,00zł, co stanowi 66,50% planu wynoszącego 2 000,00 zł,

- Wpływy z opłat za koncesje i licencje - wykonano 1 876,00 zł,

Dochody z majątku gminy, z tego:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - wykonano 217 374,39 zł, co stanowi 114,41% planu wynoszącego 190 000,00zł,

- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – wykonano 398 914,02 zł, co stanowi 112,37% planu wynoszącego 355 000,00zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:

- podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano – 13 229 605,00 zł, co stanowi 97,22% planu wynoszącego 13 607 268,00 zł,

- podatek dochodowy od osób prawnych wykonano 714 417,46zł, co stanowi 102,06% planu wynoszącego 700 000,00 zł.

Subwencja ogólna, z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wykonano 16 938 751,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 16 938 751,00zł,

- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wykonano 5 193 375,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 5 193 375,00 zł,

- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin wykonano 240 169,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 240 169,00 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 – 8 854 438,19 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 9 083 517,00 zł,

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wykonano 2 000,00 zł, co stanowi 99,92% planu wynoszącego 2 000,00 zł,

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wykonano 1 840 377,66 zł, co stanowi 98,41% planu wynoszącego 1 870 198,65 zł.

Inne dochody należne gminie wykonano 1 449 630,96 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 1 390 474,80 zł.

- 5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych wykonano 79 614,82 zł, co stanowi 108,32% planu wynoszącego 73 500,00 zł,

- Inne środki stanowiące dochody gminy wykonano – 1 854 992,18 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 2 007 450,66 zł.

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 3 839 106,57 zł, co stanowi 79,91% planu rocznego wynoszącego 4 804 324,42 zł. Stanowiły je:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom

fizycznym w prawo własności - wykonano 1 337,53 zł, co stanowi 4,46% planu wynoszącego 30 000,00 zł,

- Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wykonano 614 209,53 zł, co stanowi 87,74% planu wynoszącego 700 000,00 zł,

- Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych wykonano 350 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 350 000,00 zł,

- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin wykonano 2 136 569,21 zł, co stanowi 99,87% planu wynoszącego 2 139 246,88 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 695 992,70 zł, co stanowi 45,40% planu wynoszącego 1 533 077,54 zł,

- Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych wykonano 30 997,60 zł, co stanowi 73,80% planu wynoszącego 42 000,00 zł,

- Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego wykonano 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 10 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2012 r. wystąpiła zaległość z tytułu podatków, opłat i innych należności niepodatkowych w kwocie 1 672 202,44 zł. Skutki z tytułu obniżenia górnych stawek wynoszą 919 007,93 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, odroczenia) za 2012 rok wynoszą 4 080,28 zł. Gmina podejmowała czynności zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności podatkowych w formie upomnień.

II. WYDATKI

W ciągu roku 2012 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 2012 rok zostały zrealizowane w kwocie 71 040 742,61 zł, co stanowi 94,10% planu rocznego wynoszącego 75 496 919,13 zł.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 61 345 618,84 zł, co stanowi 96,86% planu rocznego wynoszącego 63 331 840,91 zł. Wskaźnik struktury wydatków bieżących w wydatkach ogółem za 2012 rok ukształtował się na poziomie 86,35%.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	299 213,00	274 613,02	91,78
020	Leśnictwo	12 500,00	11 234,64	89,88
600	Transport i łączność	886 221,64	650 705,18	73,42
630	Turystyka	5 000,00	5 000,00	100
710	Działalność usługowa	4 000,00	3 732,83	93,32
720	Informatyka	60 000,00	59 998,80	100
750	Administracja publiczna	7 673 974,79	7 510 122,01	97,86
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 676,00	4 672,51	99,93
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	361 304,06	329 692,69	91,25
757	Obsługa długu publicznego	1 860 000,00	1 806 797,39	97,14
801	Oświata i wychowanie	27 071 139,50	26 631 919,35	98,38
851	Ochrona zdrowia	517 655,42	398 609,99	77
852	Pomoc społeczna	12 867 336,00	12 606 056,96	97,97
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 049 914,96	1 811 887,14	88,39

854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 003 297,96	1 963 840,85	98,03
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 752 824,85	4 433 992,56	93,29
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 608 681,10	1 608 625,37	100
926	Kultura fizyczna i sport	1 294 101,63	1 234 117,55	95,36
	Razem wydatki bieżące	63 331 840,91	61 345 618,84	96,86

Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 31 662 308,76 zł,
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 13 674 413,17 zł,
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10 575 732,10 zł,
- Dotacje na zadania bieżące – 1 921 745,96 zł,
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 1 704 621,46 zł,
- Wydatki na obsługę długu - 1 806 797,39 zł

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 9 695 123,77 zł, co stanowi 79,70% planu rocznego wynoszącego 12 165 078,22 zł. Wskaźnik struktury wydatków majątkowych w wydatkach ogółem za 2012 rok ukształtował się na poziomie 13,65%.

Realizacja wydatków majątkowych w działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	195 638,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	3 976 981,36	3 754 300,80	94,40
700	Gospodarka mieszkaniowa	326 000,00	305 967,26	93,85
720	Informatyka	1 062 789,53	492 056,37	46,30
750	Administracja publiczna	220 000,00	211 531,88	96,15
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	88 500,00	87 902,10	99,32
801	Oświata i wychowanie	1 048 407,50	572 486,18	55,18
852	Pomoc społeczna	5 700,00	5 656,77	99,24
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 736,29	71 521,89	93,62
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 840 191,93	3 064 285,60	79,80
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 910,61	7 895,00	25,54
926	Kultura fizyczna i sport	1 293 223,00	1 121 519,92	86,72
	Razem wydatki majątkowe	12 165 078,22	9 695 123,77	79,70

Najważniejsze zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę Staszów w 2012 roku.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady
1	Dotacja celowa na dofinansowanie publicznych dróg powiatowych	281 646,26
2	Przebudowa drogi gminnej Wola Osowa - Jasień	753 669,98
3	Odbudowa dróg gminnych w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych	2 452 732,07
4	Przebudowa budynków stanowiących zasób mieszkaniowy gminy	184 962,26
5	Odnowa budynku Ratusza	121 005,00
6	E-świątokrzańskie Budowa miejskich sieci światłowodowych jst	485 362,28
7	Przebudowa budynku UMiG	149 943,88
8	Wymiana pokrycia dachowego na budynku OSP w Koniełotach	67 428,60
9	Rozbudowa wraz z termomodernizacją budynku Przedszkola Nr 8 w Staszowie	526 197,69
10	Wykup gruntów	1 298 226,87
11	Budowa infrastruktury technicznej w Staszowie na osiedlu Na Stoku	328 124,13
12	Budowa placu zabaw na terenie Osiedla Wschód w Staszowie	83 025,00
13	Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego na terenie miejscowości Koniełoty	295 189,44
14	Budowa ogólnodostępnego boiska w Kurozwękach	497 242,49
15	Budowa placów zabaw w miejscowościach Sielec, Oględów, Krzczonowice, Wola Osowa	184 407,99

Wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi za 2012 rok, na zaplanowaną kwotę 2 253 186,82 zł, zrealizowano 1 468 896,29 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 2012 rok to deficyt w kwocie 3 866 587,94 zł, został on pokryty wolnymi środkami oraz kredytem.

Przychody budżetu Miasta i Gminy Staszów zostały zrealizowane w kwocie 11 199 867,54 zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 8 600 000,00 zł oraz innych źródeł w kwocie 2 599 867,54 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 2012 roku zaciągnęła kredyty w wysokości 8 600 000,00 zł i kredyty te zostały przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Gmina Staszów na dzień 31.12.2012 roku posiada zadłużenie z tytułu kredytów ogółem w kwocie 35 200 000,00 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 2012 rok wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, informacji o stanie mienia komunalnego za 2012 rok Komisja Rewizyjna wnioskuje do Rady Miejskiej o przyjęcie wyżej wymienionych sprawozdań oraz o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów za 2012 rok.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

1. Kazimierz Zapart

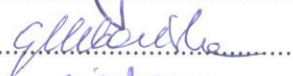


Członkowie Komisji Rewizyjnej

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.

OPINIA KOMISJI REWIZYJNEJ RADY MIEJSKIEJ W STASZOWIE

w sprawie wykonania budżetu Miasta i Gminy w Staszowie za 2012 rok oraz udzielenia z tego tytułu absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów

Uchwalony przez Radę Miejską w Staszowie z dnia 29 grudnia 2011 roku budżet Miasta i Gminy Staszów na 2012 rok zamykał się po stronie dochodowej kwotą 70 262 824,09 zł. Po wprowadzeniu zmian uchwałami Rady Miejskiej w Staszowie oraz Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Staszów dokonanymi na przestrzeni roku 2012 planowany budżet Miasta i Gminy Staszów zamknął się kwotą 68 397 051,59 zł

I. DOCHODY

- plan – 68 397 051,59 zł; wykonanie – 67 174 154,67 zł, co stanowi 98,21% .

Dochody kształtowały się następująco:

Dział	Nazwa działu, rozdziału	Plan	Wykonanie
010	Rolnictwo i łowiectwo	273 715,00	249 814,16
020	Leśnictwo	5 000,00	5 423,98
600	Transport i łączność, drogi publiczne gminne, usuwanie skutków klęsk żywiołowych	2 091 112,00	2 087 778,60
700	Gospodarka mieszkaniowa, gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 071 200,00	1 018 241,98
710	działalność usługowa, cmentarze	2 000,00	2 000,00
720	Informatyka, pozostała działalność	958 440,44	262 522,04
750	Administracja publiczna, urzędy wojewódzkie, urzędy gmin, spis powszechny i inne, promocja jednostek samorządu terytorialnego	488 931,75	492 680,72
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 676,00	4 672,51
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, ochotnicze straże pożarne	6 500,00	7 094,39
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	26 309 388,94	26 345 802,94
758	Różne rozliczenia, subwencje ogólne	22 519 716,53	22 519 716,53
801	Oświata i wychowanie, szkoły podstawowe, oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, przedszkola, gimnazja, dowożenie uczniów do szkół, stołówki szkolne i przedszkolne, pozostała działalność	1 030 184,39	1 025 899,81
852	Pomoc społeczna, domy pomocy społecznej, ośrodki wsparcia, świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu	9 942 036,00	9 746 150,26

	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		
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej, pozostała działalność	1 952 540,63	1 862 754,02
854	Edukacyjna opieka wychowawcza, pomoc materialna dla uczniów	147 378,00	143 523,59
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	716 506,91	697 923,26
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby, biblioteki	42 000,00	42 000,00
926	Kultura fizyczna i sport, obiekty sportowe, zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu	835 725,00	660 155,88
	OGÓŁEM	68 397 051,59	67 174 154,67

Dochody bieżące zostały zrealizowane w kwocie 63 335 048,10 zł, co stanowi 99,59 % planu wynoszącego 63 592 727,17 zł. Stanowiły je:

Wpływy z podatków, z tego:

- podatek od nieruchomości - wykonano 8 852 643,55zł, co stanowi 103,45% planu wynoszącego 8 557 000,00 zł,
- podatek rolny – wykonano 761 498,24 zł, co stanowi 105,76% planu wynoszącego 720 000,00zł,
- podatek leśny - wykonano 235 042,58 zł, co stanowi 107,82% planu wynoszącego 218 000,00 zł,
- podatek od środków transportowych - wykonano 686 833,04 zł, co stanowi 98,12% planu wynoszącego 700 000,00 zł,
- wpływy z karty podatkowej - wykonano 27 498,01 zł, co stanowi 109,99% planu wynoszącego 25 000,00 zł ,
- podatek od spadków i darowizn - wykonano 75 838,17 zł, co stanowi 96,37% planu wynoszącego 78 695,00 zł,
- podatek od czynności cywilnoprawnych - wykonano 458 049,00 zł, co stanowi 101,52% planu wynoszącego 451 189,47zł.

Wpływy z opłat, z tego:

- Wpływy z opłaty skarbowej - wykonano 399 854,60 zł, co stanowi 103,15% planu wynoszącego 387 638,59 zł,
- wpływy z opłaty targowej - wykonano 224 426,00 zł, co stanowi 104,38% planu wynoszącego 215 000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu - wykonano 584 205,24 zł, co stanowi 101,07% planu wynoszącego 578 000,00 zł,
- wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych przepisów - wykonano 12 293,99 zł, co stanowi 144,64% planu wynoszącego 8 500,00 zł,
- opłaty od posiadania psów - wykonano 1 330,00zł, co stanowi 66,50% planu wynoszącego 2 000,00 zł,
- Wpływy z opłat za koncesje i licencje - wykonano 1 876,00 zł,

Dochody z majątku gminy, z tego:

- wpływy z opłat za zarząd, użytkowanie i użytkowanie wieczyste nieruchomości - wykonano 217 374,39 zł, co stanowi 114,41% planu wynoszącego 190 000,00zł,
- Dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – wykonano 398 914,02 zł, co stanowi

112,37% planu wynoszącego 355 000,00zł.

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, z tego:

- podatek dochodowy od osób fizycznych wykonano – 13 229 605,00 zł, co stanowi 97,22% planu wynoszącego 13 607 268,00 zł,
- podatek dochodowy od osób prawnych wykonano 714 417,46zł, co stanowi 102,06% planu wynoszącego 700 000,00 zł.

Subwencja ogólna, z tego:

- część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego wykonano 16 938 751,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 16 938 751,00zł,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin wykonano 5 193 375,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 5 193 375,00 zł,
- część równoważąca subwencji ogólnej dla gmin wykonano 240 169,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 240 169,00 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 – 8 854 438,19 zł, co stanowi 97,48% planu wynoszącego 9 083 517,00 zł,
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej wykonano 2 000,00 zł, co stanowi 99,92% planu wynoszącego 2 000,00 zł,
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy wykonano 1 840 377,66 zł, co stanowi 98,41% planu wynoszącego 1 870 198,65 zł.

Inne dochody należne gminie wykonano 1 449 630,96 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 1 390 474,80 zł.

- 5% dochodów uzyskanych na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań zleconych wykonano 79 614,82 zł, co stanowi 108,32% planu wynoszącego 73 500,00 zł,
- Inne środki stanowiące dochody gminy wykonano – 1 854 992,18 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 2 007 450,66 zł.

Dochody majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 3 839 106,57 zł, co stanowi 79,91% planu rocznego wynoszącego 4 804 324,42 zł. Stanowiły je:

- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności - wykonano 1 337,53 zł, co stanowi 4,46% planu wynoszącego 30 000,00 zł,
- Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych - wykonano 614 209,53 zł, co stanowi 87,74% planu wynoszącego 700 000,00 zł,
- Wpływy z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych wykonano 350 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 350 000,00 zł,
- Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin wykonano 2 136 569,21 zł, co stanowi 99,87% planu wynoszącego 2 139 246,88 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 695 992,70 zł, co stanowi 45,40% planu wynoszącego 1 533 077,54 zł,
- Dotacje otrzymane z funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych wykonano 30 997,60 zł, co stanowi 73,80% planu wynoszącego 42 000,00 zł,
- Dotacje celowe otrzymane z powiatu na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego wykonano 10 000,00 zł, co stanowi 100,00% planu wynoszącego 10 000,00 zł.

Na dzień 31.12.2012 r wystąpiła zaległość z tytułu podatków, opłat i innych należności niepodatkowych w kwocie 1 672 202,44 zł. Skutki z tytułu obniżenia górnych stawek wynoszą 919 007,93 zł, skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy (umorzenia, odroczenia) za 2012 rok wynoszą 4 080,28 zł. Gmina podejmowała czynności zmierzające do wyegzekwowania zaległych należności podatkowych w formie upomnień.

II. WYDATKI

W ciągu roku 2012 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 2012 rok zostały zrealizowane w kwocie 71 040 742,61 zł, co stanowi 94,10% planu rocznego wynoszącego 75 496 919,13 zł.

Wydatki bieżące zostały zrealizowane w kwocie 61 345 618,84 zł, co stanowi 96,86% planu rocznego wynoszącego 63 331 840,91 zł. Wskaźnik struktury wydatków bieżących w wydatkach ogółem za 2012 rok ukształtował się na poziomie 86,35%.

Realizacja wydatków bieżących w poszczególnych działach klasyfikacji przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	299 213,00	274 613,02	91,78
020	Leśnictwo	12 500,00	11 234,64	89,88
600	Transport i łączność	886 221,64	650 705,18	73,42
630	Turystyka	5 000,00	5 000,00	100
710	Działalność usługowa	4 000,00	3 732,83	93,32
720	Informatyka	60 000,00	59 998,80	100
750	Administracja publiczna	7 673 974,79	7 510 122,01	97,86
751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	4 676,00	4 672,51	99,93
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	361 304,06	329 692,69	91,25
757	Obsługa długu publicznego	1 860 000,00	1 806 797,39	97,14
801	Oświata i wychowanie	27 071 139,50	26 631 919,35	98,38
851	Ochrona zdrowia	517 655,42	398 609,99	77
852	Pomoc społeczna	12 867 336,00	12 606 056,96	97,97
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 049 914,96	1 811 887,14	88,39
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	2 003 297,96	1 963 840,85	98,03
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	4 752 824,85	4 433 992,56	93,29
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 608 681,10	1 608 625,37	100
926	Kultura fizyczna i sport	1 294 101,63	1 234 117,55	95,36
	Razem wydatki bieżące	63 331 840,91	61 345 618,84	96,86

Struktura wydatków bieżących przedstawia się następująco:

- Wynagrodzenia i składki od nich naliczone - 31 662 308,76 zł,
- Wydatki związane z realizacją zadań statutowych – 13 674 413,17 zł,
- Świadczenia na rzecz osób fizycznych – 10 575 732,10 zł,
- Dotacje na zadania bieżące – 1 921 745,96 zł,
- Wydatki na programy finansowane z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 – 1 704 621,46 zł,
- Wydatki na obsługę długu - 1 806 797,39 zł

Wydatki majątkowe zostały zrealizowane w kwocie 9 695 123,77 zł, co stanowi 79,70% planu rocznego wynoszącego 12 165 078,22 zł. Wskaźnik struktury wydatków majątkowych w wydatkach ogółem za 2012 rok ukształtował się na poziomie 13,65%.

Realizacja wydatków majątkowych w działach przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Plan	Wykonanie	%
010	Rolnictwo i łowiectwo	195 638,00	0,00	0,00
600	Transport i łączność	3 976 981,36	3 754 300,80	94,40
700	Gospodarka mieszkaniowa	326 000,00	305 967,26	93,85
720	Informatyka	1 062 789,53	492 056,37	46,30
750	Administracja publiczna	220 000,00	211 531,88	96,15
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	88 500,00	87 902,10	99,32
801	Oświata i wychowanie	1 048 407,50	572 486,18	55,18
852	Pomoc społeczna	5 700,00	5 656,77	99,24
853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	76 736,29	71 521,89	93,62
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	3 840 191,93	3 064 285,60	79,80
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	30 910,61	7 895,00	25,54
926	Kultura fizyczna i sport	1 293 223,00	1 121 519,92	86,72
	Razem wydatki majątkowe	12 165 078,22	9 695 123,77	79,70

Najważniejsze zadania inwestycyjne realizowane przez Gminę Staszów w 2012 roku.

Lp.	Nazwa zadania inwestycyjnego	Nakłady
1	Dotacja celowa na dofinansowanie publicznych dróg powiatowych	281 646,26
2	Przebudowa drogi gminnej Wola Osowa - Jasień	753 669,98
3	Odbudowa dróg gminnych w ramach usuwania skutków klęsk żywiołowych	2 452 732,07
4	Przebudowa budynków stanowiących zasób mieszkaniowy gminy	184 962,26
5	Odnowa budynku Ratusza	121 005,00
6	E-świątokrzyskie Budowa miejskich sieci światłowodowych jst	485 362,28
7	Przebudowa budynku UMiG	149 943,88
8	Wymiana pokrycia dachowego na budynku OSP w Koniemłotach	67 428,60
9	Rozbudowa wraz z termomodernizacją budynku Przedszkola Nr 8 w Staszowie	526 197,69
10	Wykup gruntów	1 298 226,87
11	Budowa infrastruktury technicznej w Staszowie na osiedlu Na Stoku	328 124,13
12	Budowa placu zabaw na terenie Osiedla Wschód w Staszowie	83 025,00
13	Zagospodarowanie terenu sportowo-rekreacyjnego na terenie miejscowości Koniemłoty	295 189,44
14	Budowa ogólnodostępnego boiska w Kurozwękach	497 242,49
15	Budowa placów zabaw w miejscowościach Sielec, Oględów, Krzczonowice, Wola Osowa	184 407,99

Wydatki majątkowe na programy i projekty realizowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz innych źródeł zagranicznych, niepodlegających zwrotowi za 2012 rok, na zaplanowaną kwotę 2 253 186,82 zł, zrealizowano 1 468 896,29 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 2012 rok to deficyt w kwocie 3 866 587,94 zł, został on pokryty wolnymi środkami oraz kredytem.

Przychody budżetu Miasta i Gminy Staszów zostały zrealizowane w kwocie 11 199 867,54 zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 8 600 000,00 zł oraz innych źródeł w kwocie 2 599 867,54 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 2012 roku zaciągnęła kredyty w wysokości 8 600 000,00 zł i kredyty te zostały przeznaczone na sfinansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Gmina Staszów na dzień 31.12.2012 roku posiada zadłużenie z tytułu kredytów ogółem w kwocie 35 200 000,00 zł.

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

Komisja Rewizyjna zapoznała się z informacją o stanie mienia komunalnego Gminy Staszów, która zawierała dane dotyczące majątku gminy z podziałem na sposób zagospodarowania, związane z tym dochody i nakłady oraz spis obiektów według grup rodzajowych z podaniem ich wielkości i wartości. Następnie komisja rewizyjna zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Burmistrza obejmującym: bilans jednostki budżetowej, bilans z wykonania budżetu, rachunek zysków i strat, zestawieniem zmian w funduszu jednostki. Komisja Rewizyjna zapoznała się z pozytywną opinią o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Staszów za 2012 rok.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Staszowie opiniuje pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu za 2012 rok i udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Staszów.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

1. Kazimierz Zapart

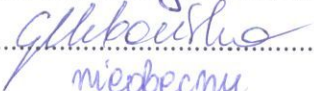


Członkowie Komisji Rewizyjnej

1. Jerzy Kozioł



2. Gabriela Urbańska



3. Józef Bryk



4. Tadeusz Madej



5. Piotr Kasperkiewicz

