

UCHWAŁA NR XXX/40/2013
Rady Miejskiej w Daleszycach
z dnia 25 czerwca 2013 r.

**w sprawie udzielenia Burmistrzowi absolutorium z tytułu wykonania budżetu
za 2012 rok.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 271 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.²⁾) Rada Miejska po zapoznaniu się z:

- 1) sprawozdaniem z wykonania budżetu Gminy za 2012 rok,
 - 2) sprawozdaniem finansowym,
 - 3) opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach,
 - 4) informacją o stanie mienia komunalnego,
 - 5) stanowiskiem Komisji Rewizyjnej
- uchwała, co następuje:

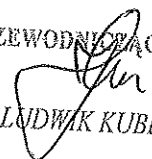
§ 1.

Udziela się Burmistrzowi absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2012 rok.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICĄCY RADY


LUDWIK KUBICKI


Uzasadnienie

Udzielenie absolutorium Burmistrzowi należy do wyłącznej właściwości Rady Miejskiej stąd podjęcie tej uchwały jest zasadne.

S. Okólski

Komisja Rewizyjna
Rady Miejskiej
w Daleszycach

Daleszyce dn. 13.06.2013r.

URZĄD MIASTA I GMINY
W DALESZYCACH
Przyjęt. dn. 14 CZE. 2013
Nr. podpis 

RADA MIEJSKA w DALESZYCACH

Wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Daleszyce za 2012r.

Działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym – tekst jednolity (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), Komisja Rewizyjna pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Miasta i Gminy Daleszyce za rok 2012 oraz wnosi do Rady Miejskiej o udzielenie Panu Wojciechowi Furmankowi – Burmistrzowi Miasta i Gminy Daleszyce absolutorium za 2012 rok.

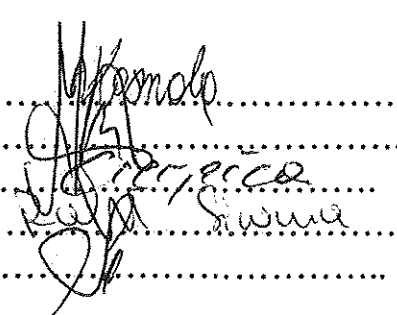
Uzasadnienie

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego, sprawozdania Burmistrza Miasta i Gminy Daleszyce z wykonania budżetu, oraz stanie mienia komunalnego i zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Kielcach o sprawozdaniu z wykonania budżetu i stanie mienia komunalnego oraz wysłuchaniu ustnych wyjaśnień zastępcy burmistrza Pana Bogusława Skowrona, Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie budżetu. Opinia Komisji o wykonaniu budżetu i stanie mienia komunalnego stanowi załącznik do niniejszego wniosku. Wobec powyższego Komisja wnioskuje jak wyżej o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Miasta i Gminy Daleszyce za 2012 rok.

Wniosek przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów:

za udzieleniem absolutorium - 5 głosów
przeciwko udzieleniu absolutorium - 0 głosów
wstrzymujących się - 0 głosów

Przewodnicząca: Anna Kosmala.....
Zastępca: Dariusz Meresiński.....
Członek Komisji: Andrzej Cierpica.....
Członek Komisji: Rafał Siwonia.....
Członek Komisji: Czesław Skrybuś.....



OPINIA

Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Daleszycach w sprawie wykonania Budżetu Miasta i Gminy za 2012r.

Stosownie do przepisu art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym, Komisja Rewizyjna na posiedzeniach w dniach 14 maja, 22 maja i 13 czerwca 2013 roku dokonała analizy wykonania budżetu gminy za 2012r. w oparciu o przedłożone materiały oraz wyjaśnienia Wojciecha Furmanka – Burmistrza Miasta i Gminy Daleszyce oraz Bogusława Skowrona – W-ce Burmistrza Miasta i Gminy Daleszyce.

Uchwałą Nr XV/1/2012 Rady Miejskiej w Daleszycach z dnia 30 stycznia 2012r.

Uchwalony został budżet na 2012r. w wysokości:

- | | |
|-----------------------------|-------------------|
| 1. Plan dochodów w kwocie | 54.513.948,00 zł |
| 2. Plan przychodów w kwocie | 11.000.000,00 zł. |

Razem plan dochodów i przychodów **65.513.948,00 zł.**

- | | |
|----------------------------|-------------------|
| 1. Plan wydatków w kwocie | 60.796.812,00 zł. |
| 2. Plan rozchodów w kwocie | 4.717.136,00 zł. |

Razem plan wydatków i rozchodów **65.513.948,00 zł.**

Na etapie realizacji budżetu plany uległy zmianie dokonywane Uchwałami Rady Miejskiej i Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy.

I Zmiany planów budżetu wprowadzone uchwałami Rady Miejskiej:

1. Uchwałą Nr XVII/14/2012 z dnia 26 marca 2012r.
2. Uchwałą Nr VIXVIII/25/2012 z dnia 25 kwietnia 2012r.
3. Uchwałą Nr XIX/36/2012 z dnia 27 czerwca 2012r.
4. Uchwałą Nr XX/50/2012 z dnia 30 sierpnia 2012r.
5. Uchwałą Nr XXI/58/2012 z dnia 28 września 2012r.
6. Uchwałą Nr XXII/67/2012 z dnia 26 października 2012r.
7. Uchwałą Nr XXII/68/2012 z dnia 26 października 2012r.
8. Uchwałą Nr XXIV/77/2012 z dnia 29 listopada 2012r.
9. Uchwałą Nr XXV/90/2012 z dnia 14 grudnia 2012r.
10. Uchwałą Nr XXVI/97/2012 z dnia 29 grudnia 2012r.

II Zmiany planów budżetu wprowadzone zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy

1. Zarządzeniem Nr 18/2012 z dnia 21 lutego 2012 r.
2. Zarządzeniem Nr 32/2012 z dnia 30 kwietnia 2012r.
3. Zarządzeniem Nr 44/2012 z dnia 29 czerwca 2012r.
4. Zarządzeniem Nr 54/2012 z dnia 31 lipca 2012r.
5. Zarządzeniem Nr 64/2012 z dnia 31 sierpnia 2012r.
6. Zarządzeniem Nr 67/2012 z dnia 14 września 2012r.
7. Zarządzeniem Nr 71/2012 z dnia 3 października 2012r.
8. Zarządzeniem Nr 76/2012 z dnia 31 października 2012r.
9. Zarządzeniem Nr 80/2012 z dnia 15 listopada 2012r.
10. Zarządzeniem Nr 86/2012 z dnia 30 listopada 2012r.
11. Zarządzeniem Nr 95/2012 z dnia 19 grudnia 2012r.

W wyniku dokonanych zmian plan budżetu na 31 grudnia 2012 roku ustalony został w wysokości:

1. Plan dochodów w kwocie	60.445.474,26 zł.
2. Plan przychodów w kwocie	11.489.321,00 zł.

Razem plan dochodów i przychodów **71.934.795,26 zł.**

1. Plan wydatków w kwocie	67.217.659,26 zł.
2. Plan rozchodów w kwocie	4.717.136,00 zł.

Razem plan wydatków i rozchodów **71.934.795,26 zł.**

Komisja Rewizyjna zapoznała się również z następującymi sprawozdaniami z wykonania budżetu:

1. Rb-27 S – z wykonania planu dochodów budżetowych j.s.t.
2. Rb-28 S – z wykonania planu wydatków budżetowych j.s.t.
3. Rb-NDS – o nadwyżce/deficycie j.s.t.
4. Rb-Z – o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń
5. Rb-N – o stanie należności
6. Rb-PDP – z wykonania podstawowych dochodów podatkowych
7. Rb-30 – z wykonania planów finansowych zakładów budżetowych
8. Rb-33 – z wykonania planów finansowych funduszy celowych nieposiadających osobowości prawnej
9. Rb-50 – o dotacjach, wydatkach związanych z wykonywaniem zadań

- z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t. ustawami
- 10.Rb-27 ZZ – z wykonania planu dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych j.s.t.
- 11.Rb-34 – sprawozdanie z wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi finansowanych
- 12.Rb-ST – roczne sprawozdanie o stanie środków na rachunkach bankowych j.s.t.

1. Uchwalony przez Radę Miejską budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 60 445 474,26 zł. Dochody wykonano w kwocie 54 921 462,01 zł, co stanowi 90,9 %. W tym dochody majątkowe planowane wynosiły 16 148 889,00 zł, wykonane w wysokości 12 479 852,41 zł, co stanowi 77,3 % planu, natomiast dochody bieżące planowane 44 296 585,26 zł wykonane 42 441 609,60 zł. Co stanowi 95,8 % planu.

2. Uchwalony przez Radę Miejską plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 67 217 659,26 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 60 859 806,75 zł, co stanowi 90,5 % ogółu planu.

3. Wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne na planowane 30 888 529,00 zł. Wykonano 25 565 865,85 zł, co stanowi 82,8 %. Wydatki na zadania inwestycyjne roczne na planowane 815 008,00 zł wykonano 655 564,45 zł tj. 80,4 %.

4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 37 935 066,10 zł, wykonane zostały w kwocie 36 531 601,92 zł, co stanowi 96,3 %.

5. Planowany deficyt budżetu Gminy na rok 2012r. wynosił 6 772 185,00 zł. a zrealizowany 5 938 344,74 zł. w całości finansowany ma być z kredytów, pożyczek i obligacji.

6. Budżet Gminy zamknął się za rok 2012 wynikiem ujemnym w wysokości 5 938 344,74 zł.

7. Ze środków budżetu Gminy w 2012r. spłacano raty zaciągniętych pożyczek w wysokości 4 717 136,00 zł. plan zrealizowany w 100%. W roku 2012 nie nastąpił wykup obligacji.

8. Zadłużenie Gminy na koniec roku 2012 z tytułu zaciągniętych pożyczek wynosiło 27 672 161,35 zł w stosunku do wykonanych dochodów w kwocie 54 921 462,81 zł wskaźnik procentowy zadłużenia gminy wynosi 50,38 %.

9. Gmina na 31 grudnia 2012r. posiadała wymagalne zobowiązania z terminem płatności do 31 grudnia 2012r. w wysokości 70 070,87 zł. Łącznie wskaźnik zadłużenia razem z zobowiązaniami wynosił 50,51 %.

10. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych łącznie stanowią kwotę 1 062 988,00 zł., skutki ulg i zwolnień za 2012r. wynosiły 12 034,00 zł.

11. Wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego 1 021 933,00 zł, wpływy za użytkowanie wieczyste 10 428,00 zł., wpływy z najmu 201 262,00 zł., wpływy z dzierżawy 46 574,00 zł.

12. Regionalna Izba Obrachunkowa w Kielcach wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu.

Komentarz:

Niski poziom wykonania dochodów związany jest ze zmniejszonym wpływem zaplanowanych unijnych dotacji celowych. Według wyjaśnień burmistrza-,"przy braku realizacji niektórych zadań inwestycyjnych lub ich przesunięciu na 2013 rok brak tych dotacji rzutuje na poziom dochodów".

Niewykonanie wydatków majątkowych za rok 2012 związane jest z przesunięciem projektów m.in. dział informatyka –program : Rozwój społeczeństwa informacyjnego poprzez przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Daleszyce, oraz działu turystyka – projekt : Rewitalizacja małych miast przebudowa placu Cedry.

Komisja zwraca uwagę na niski poziom dochodów gminy w zakresie podatków . Według wyjaśnień burmistrza na dzień 27.05.2013 r saldo zaległości z tytułu podatków wyniosło 205 686,74 zł. Wystawiono tytuły wykonawcze na kwotę 50 478,00 zł. Nie uzasadniono nie podjęcia działań co do kwoty 155 208,74 zł.

Nie udzielono odpowiedzi na pytanie komisji czy : niewykonanie funduszu sołeckiego w 100% skutkuje brakiem wpływu zwrotu poniesionych wydatków do budżetu i w jakiej wysokości .

Saldo zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów na dzień 31.12.2011 wynosiło 20 899 975,99 zł a na 31.12.2012 r. wyniosło 27 672 161,35 zł. Wzrost zadłużenia z tytułu pożyczek i kredytów zwiększył się o kwotę 6 772 185,36 zł co stanowi wzrost o 32,40%.

Wskaźnik zadłużenia gminy na dzień 31.12.2012 r. wynosi 50,51%.

W ubiegłym roku komisja zwracała uwagę na niepokojąco wysoki wskaźnik zadłużenia , który wynosił 46,3 %.

Kwota obsługi długu publicznego czyli odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek – wyniosła 658 900,25 zł za rok 2012.

Kwota niezapłaconych zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2012 wyniosła 70 070,87 zł.

Przewodnicząca : Anna Kosmala.....
Zastępca : Dariusz Meresiński.....
Członek Komisji : Andrzej Cierpica.....
Członek Komisji : Rafał Siwonia.....
Członek Komisji : Czesław Skrybuś.....