TYCHY

Komisja Rewizyjna
RADY MIASTA TYCHY

43-100 TYCHY Al. Niepodległości 49 tel.: 776-33-02, fax: 776-33-32

Tychy, dnia 2.04.2008 r.

DUR.0914-2/08
dot. absolutorium

URZĄD MIASTA TYCHY
Wydział Obsługi Rady Miasta
Wpł. 03. 04. 2008
L.dz. _____ Podpis _____
Znak sprawy DUR.0914-2/08

RADA MIASTA TYCHY
Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Tychy na posiedzeniu w dniu 2 kwietnia 2008 roku w składzie:

1. **Podmokły Mieczysław** - **Przewodniczący**
2. **Slezak Klaudiusz** - **Zastępca Przewodniczącego**
3. **Marczuk Zygmunt** - **Sekretarz**
4. **Drob Henryk Robert** - **członek**
5. **Tomczyk Krzysztof** - **członek**
6. **Zamasz Krzysztof** - **członek**

działając na podstawie na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 199 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r., Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), § 32 Statutu Miasta Tychy przyjętego Uchwałą Nr 0150/II/10/2002 Rady Miasta Tychy z dnia 5 grudnia 2002 r. z późn. zm. (opublikowanej w Dzienniku Urzędowym Województwa Śląskiego Nr 2, poz. 78 z dnia 14 stycznia 2003 roku) dokonała analizy wykonania budżetu miasta Tychy przez Prezydenta Miasta Tychy za rok 2007 i przystąpiła do głosowania jawnego wniosku dotyczącego absolutorium.

Głosowanie:
obecnych 6 (sześciu) członków Komisji Rewizyjnej,
głosujących 6 (sześciu) członków Komisji Rewizyjnej.

***Za** udzieleniem absolutorium głosowało .5.. radnych - członków Komisji,*
***Przeciw** głosowało .-.. radnych - członków Komisji,*
***Od głosu wstrzymało się** .1.. radnych - członków Komisji.*

KOMISJA REWIZYJNA WNIOSKUJE DO RADY MIASTA TYCHY
O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM PREZYDENTOWI MIASTA TYCHY
ZA OKRES DZIAŁALNOŚCI OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2007 roku

Podpisy:
1. Podmokły Mieczysław - .....
2. Slezak Klaudiusz - .....
3. Marczuk Zygmunt - .....
4. Drob Henryk Robert - .....
5. Tomczyk Krzysztof - .....
6. Zamasz Krzysztof - .....

DUR.0914-2/08

Wniosek Komisji Rewizyjnej o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Tychy za rok 2007

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4 i art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.) oraz art. 199 ust. 3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.),

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Tychy za 2007 r.

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 199 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych, Prezydent Miasta Tychy w dniu 20 marca br. przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach i Radzie Miasta Tychy roczne sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Tychy za 2007 r. zawierające zestawienie dochodów i wydatków wynikające z zamknięć rachunków bankowych.

Ponadto Prezydent przedłożył Radzie Miasta roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury tj. Teatru Małego, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Miejskiego Centrum Kultury i Muzeum Miejskiego oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej tj. Szpitala Miejskiego i Żłobka Miejskiego.

I. DOCHODY I WYDATKI

Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację **dochodów** w kwocie 402.808.228 zł.

Dochody wykonano w kwocie 427.280.887 zł., co stanowi 106,1% planu, w tym:

- dochody własne 303.041 tys. zł.
- subwencje 89.066 tys. zł.
- dotacje celowe z budżetu państwa 35.174 tys. zł.

Ponadplanowe dochody uzyskano głównie z udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych (PIT) i prawnych (CIT) kwota 8.872 tys. zł. oraz z gospodarowania mieniem komunalnym o kwotę 15.844 tys. zł. w tym m.in. ze sprzedaży nieruchomości gruntowych kwota 7.018 tys. zł. i lokali mieszkalnych kwota 2.651 tys. zł.

Na wysokość dochodów z tytułu sprzedaży majątku gminy znaczny wpływ miał wzrost cen nieruchomości.
Z kolei wysokie wykonanie dochodów z tytułu udziału w podatkach od osób fizycznych i prawnych jest efektem spadającego bezrobocia i wzrostu płac.

Uchwalony przez Radę Miasta plan **wydatków** budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, przewidywał kwotę 406.614.502 zł.
Wydatki zrealizowano w kwocie 378.436.631 zł., co stanowi 93,1% planu.

Na realizację inwestycji zaplanowano kwotę 91.361 tys. zł., co stanowi 22,5% ogółu wydatków. Wydatkowano zaś kwotę 81.515 tys. zł., tj. o 9.846 tys. zł. mniej. Z części niewydatkowanej kwota w wysokości 2.544 tys. zł stanowi środki, które pozostały z zadań zakończonych i zostały przeznaczone na nowe zadania inwestycyjne w formie nadwyżki budżetowej 2008 roku, zaś 7.302 tys. zł dotyczy zadań realizowanych w 2007r. i kontynuowanych w roku bieżącym.

Na podwyższenie kapitału gminy Tychy w spółkach zaplanowano i wydatkowano kwotę 2.780 tys. zł., stanowiącą 0,7% planu wydatków ogółem.

Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 312.474 tys. zł., co stanowi 76,8% ogółu wydatków. Wydatkowano zaś kwotę 294.142 tys. zł., tj. mniej o 18.332 tys. zł. Na wykonanie niższe od planowanego wpłynęło głównie niewydatkownie środków na zadania z zakresu oświaty i wychowania w kwocie 4.486 tys. zł. (przedłużenie realizacji projektu „Szkoła Szans", przesunięcie terminów prac remontowych oraz łagodna zima co spowodowało oszczędności na opłatę za zużycie energii w kwocie ponad 630 tys. zł., zmniejszenie wartości wypłaconych dodatków mieszkaniowych- kwota 1.923 tys. zł., oraz wypłata odszkodowań, eksmisji i za grunty– 740 tys. zł.

Z ogólnej kwoty wydatków 91,3%, tj. 345.491 tys. zł. stanowiły wydatki na zadania własne, a 32.946 tys. zł. wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej.

Wielkość wydatków poniesionych w ramach realizacji **projektów unijnych** wyniosła 25.916 tys. zł. Udział gminy w realizacji tych zadań wyniósł 6.499 tys. zł, zaś środków unijnych 19.417 tys. zł.
Na zadania inwestycyjne wydatkowano kwotę 21.797 tys. zł, a na tzw. programy „miękkie" 4.119 tys. zł.
W ramach zadań inwestycyjnych realizowano projekt „Gospodarka ściekowa w Tychach".

W ramach programów „miękkich" zrealizowano 21 projektów z czego głównym była realizacja „Szkoły Szans". Projekt realizowany jest na wniosek gminy Tychy wraz ze Świętochłowicami i gminą Bojszowy. W projekcie udział wzięło 41 tyskich szkół.

II. WYNIK FINANSOWY

Budżet gminy za 2007r. zamknął się wynikiem dodatnim w wysokości 48.844.256 zł. z czego nastąpiły spłaty kolejnych rat pożyczek oraz ostatniej raty wykupu obligacji w łącznej kwocie 10.478.650 zł.

Na korzystny wynik wpływ miało wyższe wykonanie dochodów, przy niższym od planowanego wykonaniu wydatków.

III. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie gminy na koniec 2007r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 5.044.404 zł. z terminem spłaty do 2010 roku. Poziom zadłużenia wyniósł więc 1,2%, przy maksymalnym dopuszczalnym ustawą o finansach publicznych 60%. Niski poziom zadłużenia utrzymany został w związku z wprowadzeniem od roku 2008 wysokich limitów pożyczek i kredytów związanych z realizacją projektu „Gospodarka ściekowa w Tychach".

Wartość zobowiązań niewymagalnych z tytułu udzielonych poręczeń na dzień 31.12.2007r. wyniosła 9.504.698 zł.

Umorzona została gminie część pożyczki zaciągniętej w 2004 roku na realizację kompleksowego programu obniżenia niskiej emisji zanieczyszczeń w wysokości 1.916.775 zł. przypadająca do spłat w latach 2007 – 2008. Kwota umorzenia przeznaczona została na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja Gimnazjum nr 11 przy al. Niepodległości w Tychach".

W 2007r. miasto zaciągnęło w WFOŚiGW pożyczkę w kwocie 2.387.576 zł. na kontynuację realizacji kompleksowego programu obniżenia niskiej emisji zanieczyszczeń do atmosfery w mieście Tychy z budynków jednorodzinnych z indywidualnych kotłowni węglowych.

IV. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI WYMAGALNE

Gmina na dzień 31 grudnia 2007r. posiadała wymagalne zobowiązania z terminem płatności do 31 grudnia 2007r. na kwotę 1.346 zł. Zobowiązania dotyczą placówek przedszkolnych i obejmują głównie opłaty za usługi telekomunikacyjne. Faktury za te usługi wpłynęły w styczniu 2008 roku.

Kwota należności na dzień 31 grudnia 2007r. wynosi 26.054.390 zł.

Obejmuje ona należności wymagalne wszystkich jednostek budżetowych i zakładów budżetowych gminy. Składają się na nią głównie zaległości z tytułu opłat czynszowych –

11.433 tys. zł, należności podatkowych i dochodów budżetowych przekazywanych przez urzędy skarbowe w kwocie 3.778 tys. zł., zaliczek alimentacyjnych w kwocie 3.874 tys. zł i należności za pobyt w Izbie Wytrzeźwień
w kwocie 3.649 tys. zł.
Wobec dłużników prowadzone jest postępowanie windykacyjne.

V. KONTROLE PRZEPROWADZONE PRZEZ KOMISJĘ REWIZYJNĄ W ROKU 2007.

Zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Miasta Tychy planem pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2007, Komisja upoważniona została do:

1. Kontroli realizacji Uchwały Nr 0151/XIX/416/04 Rady Miasta Tychy z dnia 29 kwietnia 2004 r. w sprawie przyjęcia Powiatowego Programu Działań na Rzecz Osób Niepełnosprawnych na lata 2004 - 2008.
   W toku kontroli Komisja wypracowała wnioski pokontrolne, o których realizację zwróciła się do Prezydenta Miasta pismem Nr: DUR.0914-2/07 z dnia 5 marca 2008 r. Sprawozdanie z kontroli przedstawione zostało Radzie Miasta na sesji w dniu 28 lutego 2008 r. i przyjęte zostało Uchwałą Nr 0150/XVII/378/08.
2. Kontroli wydatków Miejskiego Zarządu Komunikacji w Tychach.
   W toku kontroli Komisja wypracowała wnioski pokontrolne, o których realizację zwróciła się do Prezydenta Miasta pismem Nr: DUR.0914-2/07 z dnia 6 lutego 2008 r. Sprawozdanie z kontroli przedstawione zostało Radzie Miasta na sesji w dniu 31 stycznia 2008 r. i przyjęte zostało Uchwałą Nr 0150/XVI/338/08.
3. Kontroli wydatków Miejskiego Zarządu Ulic i Mostów w Tychach.
   W toku kontroli Komisja wypracowała wnioski pokontrolne, o których realizację zwróciła się do Prezydenta Miasta pismem Nr: DUR.0914-2/07 z dnia 6 lutego 2008 r. Sprawozdanie z kontroli przedstawione zostało Radzie Miasta na sesji w dniu 31 stycznia 2008 r. i przyjęte zostało Uchwałą Nr 0150/XVI/339/08.
4. Kontroli wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Tychach.
   W toku kontroli Komisja wypracowała wnioski pokontrolne, o których realizację zwróciła się do Prezydenta Miasta pismem Nr: DUR.0914-2/07 z dnia 6 lutego 2008 r. Sprawozdanie z kontroli przedstawione zostało Radzie Miasta na sesji w dniu 31 stycznia 2008 r. i przyjęte zostało Uchwałą Nr 0150/XVI/340/08.
5. Kontroli wydatków Tyskiego Zakładu Usług Komunalnych w Tychach.
   W toku kontroli Komisja wypracowała wnioski pokontrolne, o których realizację zwróciła się do Prezydenta Miasta pismem Nr: DUR.0914-2/07 z dnia 6 lutego 2008 r. Sprawozdanie z kontroli przedstawione zostało Radzie Miasta na sesji w dniu 31 stycznia 2008 r. i przyjęte zostało Uchwałą Nr 0150/XVI/341/08.
6. Kontroli wydatków I Liceum Ogólnokształcące im. Leona Kruczkowskiego w Tychach.

W toku kontroli Komisja wypracowała wnioski pokontrolne, o których realizację zwróciła się do Prezydenta Miasta pismem Nr: DUR.0914-2/07 z dnia 6 lutego 2008 r. Sprawozdanie z kontroli przedstawione zostało Radzie Miasta na sesji w dniu 31 stycznia 2008 r. i przyjęte zostało Uchwałą Nr 0150/XVI/342/08.

VI. KONTROLE PRZEPROWADZONE PRZEZ JEDNOSTKI ZEWNĘTRZNE W URZĘDZIE MIASTA TYCHY W ROKU 2007.

W toku prac nad sporządzeniem wniosku w sprawie absolutorium Komisja Rewizyjna zapoznała się z wynikami kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Urzędzie Miasta Tychy, a zwartych w protokołach z tych kontroli.

W roku 2007 przeprowadzono 5 kontroli, i tak:

- Najwyższa Izba Kontroli przeprowadziła kontrolę dot. nabycia gruntów pod budowę dróg, zmian własnościowych, zmian w planie zagospodarowania przestrzennego.
- Urząd Kontroli Skarbowej przeprowadził kontrolę celowości i legalności gospodarowania środkami publicznymi w 2005 roku,
- Śląski Urząd Wojewódzki przeprowadził kontrole dotyczące: zasad i trybu prowadzenia poboru; zwrotu wywłaszczonych nieruchomości i wypłaty odszkodowań; realizacji zadań objętych Porozumieniem z dnia 31 sierpnia 2006 r. w sprawie Powierzenia Gminie Tychy prowadzenia niektórych zdań z zakresu spraw paszportowych.

Jednocześnie Komisja zapoznała się ze skierowanymi do Prezydenta Miasta Tychy wnioskami pokontrolnymi.

Kontrole nie stwierdziły naruszenia prawa mającego wpływ na wykonanie budżetu za rok 2007.

PODSUMOWANIE

Na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetu miasta Tychy za 2007r. Komisja Rewizyjna nie wniosła zastrzeżeń do wykonania budżetu i w związku z powyższym zajęła stanowisko jak we wniosku.

RADA MIASTA
TYCHY
KOMISJA REWIZYJNA

PRZEWODNICZĄCY
KOMISJI REWIZYJNEJ
Mieczysław Podmokły