

KOMISJA REWIZYJNA
RADY MIASTA USTROŃ

Ustroń, dnia 19 kwietnia 2011 r.

OR-BRM.0012.1.4.2011

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA USTROŃ
STANISŁAW MALINA

WNIOSEK

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń, działając na podstawie art. 18 a, ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym /jedn. tekst z 2001 r. Dz. U. Nr 142, poz.1591 z późn. zm./ oraz § 11 ust. 2 Statutu Miasta Ustroń, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta za rok 2010, informacją o stanie mienia komunalnego, sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2010 rok, występuje z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Miasta Ustroń absolutorium za rok 2010

za wnioskiem głosowało trzech członków Komisji.

Komisja głosowała w składzie 3-osobowym.

Uzasadnienie

Komisja dokonała szczegółowej analizy sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Ustroń za rok 2010 oraz zapoznała się ze stanowiskiem Skarbnika Miasta odnośnie kompleksowej gospodarki finansowej miasta prowadzonej przez Burmistrza Miasta w 2010 roku.

I. DOCHODY

Z analizy sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż dochody budżetu miasta zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w **91,6 %** co daje kwotę **57.293.888,27 zł** w stosunku do planu, który wynosił **62.542.191,45 zł**.

Struktura poszczególnych źródeł dochodów w stosunku do ich wykonania przedstawia się następująco :

- dochody własne	34.446.038,65 zł	- 60,12 %
- subwencje	7.481.539,00 zł	- 13,06 %
- dotacje	8.769.948,19 zł	- 15,31 %

- środki pozyskane z innych źródeł (UE)	6.459.968,67 zł (11,28%)
- środki pozyskane z innych źródeł (jst)	136.393,76 zł (0,23%)

Stwierdzono niskie wykonanie dochodów w działach :

- 1) dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa (brak spodziewanego wykonania dochodów ze sprzedaży mienia oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntu w prawo własności),
- 2) dział 750 – Administracja publiczna (niewykonanie dochodów z dzierżawy oficjalnej strony internetowej Miasta – zmiana zasad dzierżawy)
- 3) dział 756 – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem (wpływy z tytułu renty planistycznej wykonane zaledwie w 8,2% z uwagi na zmianę przepisów w tym zakresie).

Nie zrealizowano w całości dochodów, które stanowią dofinansowanie programów i projektów ze środków budżetu Unii Europejskiej - spodziewane dochody w łącznej kwocie 3.801,312,47 zł udało się zrealizować jedynie w 57,3%.

Reasumując, nie zrealizowano dochodów na kwotę 5.248.303,18 zł (8,39 %).

Pozostałe dochody zostały wykonane prawidłowo, część dochodów wykonano ponad plan co zmniejszyło ogólny procent nie wykonania budżetu po stronie dochodowej.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w **89,9 %**, co daje kwotę **61.425.171,51 zł** w stosunku do planu, który wynosił **68.297.583,81 zł**, w tym:

- wydatki bieżące	94,8 %	-	47.447.019,16 zł
- wydatki majątkowe	76,7 %	-	13.978.152,35 zł.

W strukturze wydatków - wydatki bieżące stanowią 77,24%, natomiast wydatki majątkowe 22,76%.

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wydatki na Oświatę i Wychowanie łącznie z Edukacyjną Opieką Wychowawczą (świetlice szkolne), które wynoszą 36,9% wszystkich wydatków, czyli kwotę 22.638.663,31 zł.

Oceniając wykonanie budżetu za rok 2010 pod kątem celowości i gospodarności - po zapoznaniu się z uchwałą Nr 4100/II/92/2011 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2010 rok - Komisja pozytywnie opiniuje przedłożone przez Burmistrza Miasta sprawozdanie.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2010r. składającego się z: bilansu z wykonania budżetu Miasta, łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych, łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych oraz łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych, Komisja stwierdza, że sprawozdania zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo. Sprawozdania łączne odzwierciedlają dane finansowe wszystkich jednostek budżetowych Miasta, których jest 19. Jednocześnie z bilansu wykonania budżetu Miasta Ustroń wynika, że niedobór budżetu na koniec 2010 wyniósł 4.131.283,24 zł, co jest zgodne z rocznym sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta.

Komisja otrzymała również informację o stanie mienia komunalnego sporządzoną wg stanu na dzień 31.12.2010r., która określa stan mienia komunalnego w ujęciu rodzajowym, własnościowym, wartościowym i ilościowym. Z przedstawionego dokumentu wynika, że Miasto Ustroń posiada udziały w czterech spółkach prawa handlowego o łącznej wartości 33.175.800,00 zł oraz majątek trwały w postaci nieruchomości gruntowych, budynków i budowli, które w 2010r. wygenerowały dochody w wysokości 1.592.937,93 zł.

Opisane zmiany w stanie mienia są zgodne ze stanem faktycznym.

Komisja Rewizyjna, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2010 rok, sprawozdaniu z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz informacją o stanie mienia komunalnego, kieruje wniosek do Rady Miasta Ustroń.

Komisja w głosowaniu jawnym, jednogłośnie opowiedziała się za wnioskiem o udzielenie absolutorium za rok 2010 Burmistrzowi Miasta Ustroń.

PRZEDSIĘSIĄDZĄCY
Komisji Rewizyjnej
[Podpis]
Józef Zając