

KOMISJA REWIZYJNA
RADY MIASTA USTROŃ

Ustroń, dnia 5 kwietnia 2012 r.

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 2011, informacją o stanie mienia komunalnego oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2011 rok, występuje z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Miasta Ustroń absolutorium za rok 2011

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 2011 oraz zapoznała się ze stanowiskiem Skarbnika Miasta odnośnie kompleksowej gospodarki finansowej miasta prowadzonej przez Burmistrza Miasta w 2011 roku.

I. DOCHODY

Z analizy sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż dochody budżetu miasta zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 91,4% co daje kwotę 56.946.843,54 zł w stosunku do planu, który wynosił 62.284.831,56 zł.

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

- dochody własne	36.471.513,74 zł - 64,0 %
- subwencje	7.760.063,00 zł – 13,6 %
- dotacje	8.474.478,96 zł – 14,9 %

- środki pozyskane z budżetu UE	4.124.613,50 zł (7,3%)
- środki pozyskane z innych źródeł (jst)	116.174,34 zł (0,2%)

Nie zrealizowano w całości dochodów, które stanowią dofinansowanie programów i projektów ze środków budżetu Unii Europejskiej - spodziewane dochody w łącznej kwocie 6.810.375,95 zł udało się zrealizować jedynie w 60,6%.

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 91,5 %, co daje kwotę 57.130.884,15 zł w stosunku do planu, który wynosił 62.463.056,06 zł, w tym:

- wydatki bieżące	91,5 %	-	44.512.472,75 zł
- wydatki majątkowe	91,4 %	-	12.618.411,40 zł.

W strukturze wydatków ogółem - wydatki bieżące stanowią 77,9%, natomiast wydatki majątkowe 22,1%.

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wydatki na Oświatę i Wychowanie łącznie z Edukacyjną Opieką Wychowawczą (świetlice szkolne), które wynoszą 35,7% wszystkich wydatków, czyli kwotę 20.370.753,78 zł.

W trakcie 2011 roku znacząco obniżono poziom wydatków bieżących w stosunku do ubiegłego roku, co spowodowało uzyskanie wysokiej nadwyżki operacyjnej.

III. ZADŁUŻENIE MIASTA

Łączne zadłużenie Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na przestrzeni 2011 roku uległo obniżeniu z 14.225.475 zł do kwoty 11.845.508,00 zł. Terminowo są obsługiwane zobowiązania wobec banków i kontrahentów Miasta, a wskaźniki zadłużeniowe kształtują się na poziomie znacznie niższym od dopuszczalnego przepisami prawa.

Oceniając wykonanie budżetu za rok 2011 pod kątem celowości i gospodarności - po zapoznaniu się z uchwałą Nr 4100/I/87/2012 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2011 rok - Komisja pozytywnie opiniuje przedłożone przez Burmistrza Miasta sprawozdanie.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2011r. 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 2011 wyniósł 184.040,61 zł, co jest zgodne z rocznym sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta.

Komisja otrzymała również informację o stanie mienia komunalnego sporządzoną wg stanu na dzień 31.12.2011r., 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 oraz majątek trwały w postaci nieruchomości gruntowych, budynków i budowli, które w 2011r. wygenerowały dochody w łącznej wysokości 2.376.908,35 zł.

Opisane zmiany w stanie mienia są zgodne ze stanem faktycznym. Wartość księgowa mienia, na skutek działań inwestycyjnych prowadzonych przez Miasto, wzrosła na przestrzeni 2011r. o ponad 25 mln zł i na koniec roku wyniosła 93.884.705,38 zł.

Komisja Rewizyjna, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2011 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 2011 Burmistrzowi Miasta Ustroń.

Handwritten signature in black ink, appearing to read "Mariusz Jaworski". The signature is stylized with a large, sweeping initial 'M' and a distinct 'J'.