

OR-BRM.0014.1.2.8.2013

PAN
STANISŁAW MALINA
PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA USTROŃ

WNIOSEK Nr 8/2013

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 2012, 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 2012 rok, występuje z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Miasta Ustroń absolutorium za rok 2012

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 2012 oraz zapoznała się ze stanowiskiem Skarbnika Miasta odnośnie kompleksowej gospodarki finansowej miasta prowadzonej przez Burmistrza Miasta w 2012 roku.

I. DOCHODY

Z analizy sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż dochody budżetu miasta zostały wykonane w kwocie **58.177.226,87 zł**, co stanowi **96,07%** planu po zmianach, który wynosił **60.558.737,58 zł**.

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

- | | |
|------------------|----------------------------------|
| - dochody własne | 39.592.132,66 zł (98,94 % planu) |
| - subwencje | 8.509.108,00 zł (100,53 %) |
| - dotacje | 6. 927.543,06 zł (98,26 %) |

- środki pozyskane z innych źródeł (UE)	3.053.387,08 zł (62,10%)
- środki pozyskane z innych źródeł (jst)	95.056,07 zł (84,95%)

Niepełne wykonanie dochodów ogółem w stosunku do planu budżetu wynika głównie z braku realizacji i dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej projektu pn. „Nowy produkt turystyczny Ustronia – strefa sportu i rekreacji w Parku Kościuszki w rejonie bulwarów nadwiślańskich”. Ponadto należy nadmienić, iż nie otrzymano jeszcze w całości także refundacji z tytułu realizacji projektu pn. „Rozwój współpracy między dwoma największymi miastami uzdrowiskowymi euroregionu TS/TŚ: Karwiną i Ustroniem w zakresie kultury i turystyki” (kwota 1,2mln zł).

Najbardziej znaczące pozycje dochodów w budżecie zostały wykonane na poziomie zbliżonym do planowanego – część przewyższyła plan, natomiast pozostała część została wykonana na poziomie niewiele odbiegającym in minus od założonego w planie.

Reasumując, nie zrealizowano dochodów na kwotę 2.381.510,71 zł (3,93 % zaplanowanych).

II. WYDATKI

Wydatki ogółem budżetu zostały wykonane w kwocie **54.178.341,62 zł** tj. w **86,27%** zaplanowanych wydatków (plan wydatków po zmianach wynosił **62.799.037,58 zł**),

w tym:

- wydatki bieżące 48.572.780,81 zł (92,35% planu),
- wydatki majątkowe 5.605.560,81 zł (54,95 %).

Wydatki bieżące stanowią 89,65% ogólnej kwoty wydatków, natomiast wydatki majątkowe 10,35%.

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wydatki związane z oświatą (dział 801 – Oświata i Wychowanie i dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza), które stanowią już 41,7% wydatków ogółem.

Stosunkowo niskie wykonanie wydatków ogółem w stosunku do planu jest wynikiem niezrealizowania 3 zadań inwestycyjnych.

W 2012 roku wypracowana została nadwyżka budżetowa w kwocie 3.998.885,25 zł oraz wysoka nadwyżka operacyjna (dochody bieżące minus wydatki bieżące) w kwocie 7.769.626,17 zł

III ZADŁUŻENIE MIASTA

Łączne zadłużenie Miasta Ustroń na dzień 31.12.2012 r. wynosiło 12.877.954,39 zł, z tego z tytułu kredytów w bankach kwota 11.324.000 zł, z tytułu pożyczek w WFOŚiGW kwota 1.253.954,39 zł oraz 300.000,00 zł z tytułu zakupu nieruchomości.

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz wobec kontrahentów regulowane są terminowo.

Oceniając wykonanie budżetu za rok 2012 pod kątem celowości i gospodarności, po zapoznaniu się z uchwałą Nr 4100/I/57/2013 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2012 rok, Komisja pozytywnie opiniuje przedłożone przez Burmistrza Miasta sprawozdanie.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2012 r. 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 na koniec 2012 r. nadwyżka budżetowa wyniosła 3.998.885,25 zł, co jest zgodne z rocznym sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta.

Komisja otrzymała również informację o stanie mienia komunalnego sporządzoną wg stanu na dzień 31.12.2012 r., która przedstawia 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 35.381.800,00 zł oraz majątek trwały w postaci nieruchomości gruntowych, budynków i budowli, z których w 2012 r. uzyskano dochody w wysokości 2.452.368,94 zł.

Opisane zmiany w stanie mienia są zgodne ze stanem faktycznym. Wartość księgowa składników mienia wyniosła na koniec roku 77.106.400,30 zł.

Komisja Rewizyjna, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2012 rok, sprawozdania 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 2012 Burmistrzowi Miasta Ustroń.

Przewodniczący Komisji Józef Zahraj

-

Sekretarz Komisji Maria Jaworska

-

Członek Komisji Józef Gogółka

-