

KOMISJA REWIZYJNA
RADY MIASTA USTROŃ

Ustroń, dnia 8 kwietnia 2014 r.

OR-BRM.0014.1.2.14.2014

PAN
STANISŁAW MALINA
PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA USTROŃ

WNIOSEK Nr 14/2014

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń, działając na podstawie art.18a, ust.3 ustawy o samorządzie gminnym /t.j. Dz.U. z 2013r., poz.594 z późn.zm./ oraz §11 ust.2 Statutu Miasta Ustroń, po zapoznaniu się ze sprawozdaniem z wykonania budżetu miasta za rok 2013, informacją o stanie mienia komunalnego oraz opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2013 rok, występuje z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Miasta Ustroń absolutorium za rok 2013

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 2013 oraz zapoznała się ze stanowiskiem Skarbnika Miasta odnośnie gospodarki finansowej miasta prowadzonej przez Burmistrza Miasta w 2013 roku.

I. DOCHODY

Z analizy sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż dochody budżetu miasta zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 97,49% co daje kwotę 57.944.285,34 zł w stosunku do planu, który wynosił 59.438.629,13 zł.

Struktura poszczególnych źródeł dochodów w zakresie ich wykonania przedstawia się następująco :

- dochody własne	40.175.475,28 zł – 69,3 %
- subwencje	8.481.261,00 zł – 14,6 %
- dotacje	7.639.202,68 zł – 13,2 %
- środki pozyskane z budżetu UE	1.520.536,48 zł – 2,6 %
- środki pozyskane z innych źródeł (jst)	127.809,90 zł – 0,3 %

Nie zrealizowano w całości dochodów, które stanowią dofinansowanie programów ze środków budżetu Unii Europejskiej tj. projektu pn. „Równe e-szanse dla wszystkich - Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w mieście Ustroń” - spodziewane dochody w łącznej kwocie 2.794.013,49 zł udało się zrealizować jedynie w 54,4%.

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 88,26 %, co daje kwotę 57.896.207,76 zł w stosunku do planu, który wynosił 65.595.043,67 zł,

w tym:

- wydatki bieżące	90,25 %	-	49.393.489,88 zł
- wydatki majątkowe	78,23 %	-	8.502.717,88 zł.

W strukturze wydatków ogółem - wydatki bieżące stanowią 85,3%, natomiast wydatki majątkowe 14,7%.

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wydatki na Oświatę i Wychowanie łącznie z Edukacyjną Opieką Wychowawczą (świetlice szkolne), które wynoszą już blisko 40% wszystkich wydatków, czyli kwotę 22.622.473,97 zł.

Dalsza racjonalizacja wydatków bieżących w 2013 roku przy równoczesnej dbałości o dochody bieżące - pozwoliła osiągnąć kolejny rok z rzędu wysoką nadwyżkę operacyjną w kwocie 7.743.444,78 zł.

III. ZADŁUŻENIE MIASTA

Łączne zadłużenie Miasta z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na koniec 2013r. wynosiło 13.988.368,93 zł. Terminowo są obsługiwane zobowiązania wobec banków i kontrahentów Miasta, a wskaźniki zadłużeniowe kształtują się na poziomie znacznie niższym od dopuszczanego przepisami prawa.

Oceniając wykonanie budżetu za rok 2013 pod kątem celowości i gospodarności - po zapoznaniu się z uchwałą Nr 4100/II/44/2014 Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2013 rok - Komisja pozytywnie opiniuje przedłożone przez Burmistrza Miasta sprawozdanie.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2013r. 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 nadwyżka budżetu na koniec 2013 wyniosła 48.077,58 zł, co jest zgodne z rocznym sprawozdaniem z wykonania budżetu Miasta.

Komisja otrzymała również informację o stanie mienia komunalnego sporządzoną wg stanu na dzień 31.12.2013r., 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 2013r. wygenerowały dochody w łącznej wysokości 2.073.922,48 zł.

Opisane zmiany w stanie mienia są zgodne ze stanem faktycznym. Wartość księgową mienia, na skutek działań inwestycyjnych prowadzonych przez Miasto (rozbudowa sieci kanalizacyjnych i wodnych), wzrosła na przestrzeni 2013r. o ponad 2 mln zł i na koniec roku wyniosła 79.111.349,99 zł.

Komisja Rewizyjna, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2013 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 2013 Burmistrzowi Miasta Ustroń.

Przewodniczący Komisji Józef Zahraj

Sekretarz Komisji Maria Jaworska

Członek Komisji Józef Gogółka






