

Komisja Rewizyjna
Rady Miasta Ustroń

Ustroń, dnia 9 maja 2023 r.

OR.0014.1.4.2023

Pan
Marcin Janik
Przewodniczący Rady Miasta Ustroń

WNIOSEK Nr 20/2023

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń, działając na podstawie art. 18a, ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2023 r., poz. 40) oraz § 73 ust.2 Statutu Miasta Ustroń, na posiedzeniu w dniu 9.05.2023 r. po zapoznaniu się:

1. ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Miasta Ustroń za rok 2022,
2. ze sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego (Miasta Ustroń) za 2022 r.,
3. z informacją o stanie mienia komunalnego Miasta Ustroń za 2022 r.,
4. ze sprawozdaniem rocznym wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2022 r.,
5. opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach – Uchwała nr 4200/II/61/2023 z dnia 18.04.2023 r. o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 rok,

wnioskuje do Rady Miasta Ustroń o udzielenie Burmistrzowi Miasta Ustroń absolutorium za rok 2022.

Komisja głosowała w składzie 4-osobowym. Za wnioskiem głosowało 3 radnych, 1 radny wstrzymał się od głosu.

Uzasadnienie

Komisja dokonała szczegółowej analizy sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Ustroń za rok 2022 oraz zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym j.s.t. Miasta Ustroń za 2022 r.

I. DOCHODY

Z analizy sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż dochody budżetu Miasta zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 95,13 % co daje kwotę 130 062 076,19 zł w stosunku do planu, który wynosił 136 721 718,74 zł.

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

- dochody własne	73 937 757,12 zł – 103,54 %
- subwencje	14 656 305,00 zł – 100,00 %
- dotacje	20 314 154,24 zł – 91,62 %
- środki pozyskane z budżetu UE	7 002 814,14 zł – 85,79 %
- środki pozyskane z innych źródeł	14 151 045,69 zł – 69,63%

Dochody własne stanowią 56,8 % wszystkich osiągniętych dochodów w 2022 roku. Środki z budżetu UE na dofinansowanie zadań własnych planowane w wysokości 8 162 707,66 zł zostały wykonane w 85,79 % co stanowi kwotę 7 002 814,14 zł.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 86,62 %, co daje kwotę 127 412 598,46 zł (w stosunku do planu, który wynosił 147 095 603,91 zł)

w tym:

- wydatki bieżące	105 117 994,37 zł - 88,16 %
- wydatki majątkowe	22 294 604,09 zł - 80,02 %

W strukturze wydatków ogółem:

- wydatki bieżące stanowią 82,50 %
- wydatki majątkowe stanowią 17,50 %.

Wydatki majątkowe na realizację inwestycji – spośród 71 zaplanowanych zadań ukończono 35, pozostałe znajdują się w trakcie realizacji lub nie zostały zrealizowane. Wydatki majątkowe wyniosły 22 294 604,09 zł.

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wydatki na oświatę co stanowi 29,4 % wydatków ogółem.

Pomimo realizacji wielu inwestycji przy jednoczesnym utrzymaniu bieżącego funkcjonowania Miasta i zachowaniu rzetelności płatniczej uzyskano wolne środki w wysokości 16,8 mln zł.

III. ZADŁUŻENIE

Łączne zadłużenie Miasta Ustroń na dzień 31.12.2022 r. wynosiło 38 949 391,15 zł.

Kredyty i pożyczki są obsługiwane terminowo, a wszystkie mierniki i reguły zadłużeniowe określone przepisami prawa są przez Miasto Ustroń spełniane.

Oceniając wykonanie budżetu za rok 2022 pod kątem celowości i gospodarności - po zapoznaniu się z Uchwałą Nr 4200/II/61/2023 I Składu Orzekającego Regionalnej Izby

Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 rok - **Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń pozytywnie opiniuje przedłożone przez Burmistrza Miasta sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta za 2022 rok.**

Na podstawie zestawienia przychodów i dochodów budżetowych oraz rozchodów i wydatków budżetowych wynik budżetu 2022 roku zamyka się nadwyżką budżetową – 2 649 477,73 zł.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2022 rok, składającego się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządowej,
- łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu obejmującego dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- informacji dodatkowej do sprawozdania finansowego.

Komisja stwierdza, że sprawozdania zostały sporządzone rzetelnie i prawidłowo. Sprawozdania łączne odzwierciedlają dane finansowe wszystkich jednostek budżetowych Miasta.

Komisja Rewizyjna otrzymała również informację o stanie mienia komunalnego Miasta Ustroń za rok 2022.

Z przedstawionego dokumentu wynika, że Miasto Ustroń posiada udziały w czterech spółkach prawa handlowego w tym w trzech spółkach z udziałem 100 % natomiast w jednej spółce z udziałem 17,90 % - o wartości na dzień 31.12.2022 r. – 45 001 800,00 zł.

Majątek trwały Miasta Ustroń według wartości księgowej wynosi na dzień 31.12.2022 r. 186 481 113,79 zł netto. W porównaniu z rokiem 2021 jego wartość wzrosła o 854 207,07 zł.

Opisane zmiany w stanie mienia są zgodne ze stanem faktycznym.

Zrealizowane dochody z mienia komunalnego na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 4 099 326,92 zł.

Komisja Rewizyjna, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2022 rok, sprawozdania z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz informacji o stanie mienia komunalnego, kieruje wniosek do Rady Miasta Ustroń.

Komisja w głosowaniu jawnym, większością głosów opowiedziała się za wnioskiem o udzielenie absolutorium za rok 2022 Burmistrzowi Miasta Ustron

Przewodniczący Komisji Mirosław Szuba

Szuba

Sekretarz Komisji Bożena Piwowar

Piwoar

Członek Komisji Sławomir Haratyk

Haratyk Sławomir

Członek Komisji Piotr Roman

Roman