

Komisja Rewizyjna
Rady Miasta Ustroń

Ustroń, dnia 8 maja 2025 r.

OR.0014.1.4.2025

Pan
Michał Kubok
Przewodniczący Rady Miasta Ustroń

WNIOSEK Nr 10 /2025

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń, działając na podstawie art. 18a, ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 1465 z późn.zm.) oraz § 73 ust. 2 Statutu Miasta Ustroń, na posiedzeniu w dniu 08.05.2025 r. po zapoznaniu się:

1. ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Miasta Ustroń za rok 2024,
2. ze sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego Miasta Ustroń za 2024 r.,
3. z informacją o stanie mienia komunalnego Miasta Ustroń za 2024 r.,
4. ze sprawozdaniem rocznym z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2024 r.,
5. opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach – Uchwała Nr 4200.I.80.2025 z dnia 17.04.2025 r. o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2024 rok,

występuje z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Miasta Ustroń absolutorium za rok 2024
za wnioskiem głosowało pięciu członków Komisji.

Komisja głosowała w składzie 5-osobowym.

Uzasadnienie

Komisja dokonała szczegółowej analizy sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Miasta Ustroń za rok 2024 oraz zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym j.s.t. Miasta Ustroń za 2024 r.

I. DOCHODY

Z analizy sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż dochody budżetu Miasta zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 111,77 % co daje kwotę 168.628.136,41 zł w stosunku do planu, który wynosił 150.863.978,63 zł.

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

- dochody własne	110.435.634,94 zł – 65,49%
- subwencje	22.812.383,00 zł – 13,53%
- dotacje	17.489.992,16 zł – 10,37%
- środki pozyskane z budżetu UE	1.548.004,43 zł – 0,92%
- środki pozyskane z innych źródeł	16.342.121,88 zł – 9,69%

Dochody własne stanowią 65,5% wszystkich osiągniętych dochodów w 2024 roku. Środki z budżetu UE na dofinansowanie zadań własnych planowane w wysokości 1.601.250,58 zł zostały wykonane w 96,67% co stanowi kwotę 1.548.004,43 zł.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 89,78%, co daje kwotę 151.262.726,96 zł (w stosunku do planu, który wynosił 168.485.879,60 zł)

w tym:

- wydatki bieżące	123.173.562,31 zł - 88,72%
- wydatki majątkowe	28.089.164,65 zł - 94,75%

W strukturze wydatków ogółem:

- wydatki bieżące stanowią 81,43%
- wydatki majątkowe stanowią 18,57%

Wydatki majątkowe na realizację inwestycji – spośród 71 zaplanowanych zadań ukończono 37, pozostałe znajdują się w trakcie realizacji lub nie zostały zrealizowane. Wydatki majątkowe wyniosły 28.089.164,65 zł.

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wydatki na oświatę co stanowi 33,6% wydatków ogółem.

Pomimo realizacji wielu inwestycji przy jednoczesnym utrzymaniu bieżącego funkcjonowania Miasta i zachowaniu rzetelności płatniczej uzyskano wolne środki w wysokości 32,1 mln zł.

III. ZADŁUŻENIE

Łączne zadłużenie Miasta Ustroń na dzień 31.12.2024 r. wynosiło 46.135.480,38 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 2024 pod kątem celowości i gospodarności

- po zapoznaniu się z Uchwałą Nr 4200.1.80.2025 I Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2024 rok - **Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń pozytywnie opiniuje przedłożone przez Burmistrza Miasta sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta za 2024 rok.**

Na podstawie zestawienia dochodów budżetowych oraz wydatków budżetowych wynik budżetu 2024 roku zamyka się nadwyżką budżetową: 17.365.409,45 zł.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2024 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 2024.

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 17,42 % - o łącznej wartości na dzień 31.12.2024 r. – 46.567.800,00 zł.

Majątek trwały Miasta Ustroń według wartości księgowej wynosi na dzień 31.12.2024 r. 207.592.615,28 zł netto. W porównaniu z rokiem 2023 jego wartość wzrosła o 14.177.358,53 zł.

Opisane zmiany w stanie mienia są zgodne ze stanem faktycznym.

Zrealizowane dochody z mienia komunalnego na dzień 31.12.2024 r. wyniosły 3.716.831,72 zł.

Komisja Rewizyjna, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2024 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, jednogłośnie opowiedziała się za wnioskiem o udzielenie absolutorium za rok 2024 Burmistrzowi Miasta Ustroń.

Przewodniczący Komisji Sławomir Haratyk

.....*Sławomir Haratyk*.....

Sekretarz Komisji Szymon Górniok

.....*Szymon Górniok*.....

Członek Komisji Bożena Piwowar

.....*Bożena Piwowar*.....

Członek Komisji Beata Niewiadomska

.....*Beata Niewiadomska*.....

Członek Komisji Krzysztof Pokorny

.....*Krzysztof Pokorny*.....