

Komisja Rewizyjna
Rady Miasta Ustroń

Ustroń, dnia 14 maja 2024 r.

OR.0014.1.5.2024

Pani
Adriana Kwapisz-Pietrzyk
Przewodnicząca Rady Miasta Ustroń

WNIOSEK Nr 1/2024

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń, działając na podstawie art. 18a, ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 609) oraz § 73 ust.2 Statutu Miasta Ustroń, na posiedzeniu w dniu 14.05.2024 r. po zapoznaniu się:

1. ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu Miasta Ustroń za rok 2023,
2. ze sprawozdaniem finansowym jednostki samorządu terytorialnego (Miasta Ustroń) za 2023 r.,
3. z informacją o stanie mienia komunalnego Miasta Ustroń za 2023 r.,
4. ze sprawozdaniem rocznym wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury za 2023 r.,
5. opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach – Uchwała nr 4200/1/85/2024 z dnia 22.04.2024 r. o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok,

występuje z wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Miasta Ustroń absolutorium za rok 2023
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 2023 oraz zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym j.s.t. Miasta Ustroń za 2023 r.

I. DOCHODY

Z analizy sprawozdania z wykonania budżetu wynika, iż dochody budżetu Miasta zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 96,65 % co daje kwotę 115.933.760,63 zł w stosunku do planu, który wynosił 119.955.845,84 zł.

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

- dochody własne	76.843.161,63 zł – 98,28 %
- subwencje	19.783.806,20zł – 100,00 %
- dotacje	10.797.880,21 zł – 98,80 %
- środki pozyskane z budżetu UE	1.483.194,05 zł – 38,36 %
- środki pozyskane z innych źródeł	7.025.718,54 zł – 97,74%

Dochody własne stanowią 66,3 % wszystkich osiągniętych dochodów w 2023 roku. Środki z budżetu UE na dofinansowanie zadań własnych planowane w wysokości 3.866.360,07 zł zostały wykonane w 38,36 % co stanowi kwotę 1.483.194,05 zł.

II. WYDATKI

Wydatki budżetu zostały wykonane w stosunku do planu po zmianach w 89,27 %, co daje kwotę 125.779.871,75 zł (w stosunku do planu, który wynosił 140.905.739,19 zł)

w tym:

- wydatki bieżące	107.274.655,07 zł - 89,65 %
- wydatki majątkowe	18.505.216,68 zł - 87,08 %

W strukturze wydatków ogółem:

- wydatki bieżące stanowią 85,29 %
- wydatki majątkowe stanowią 14,71 %

Wydatki majątkowe na realizację inwestycji – spośród 68 zaplanowanych zadań ukończono 36, pozostałe znajdują się w trakcie realizacji lub nie zostały zrealizowane. Wydatki majątkowe wyniosły 18.505.216.68 zł.

Największy udział w strukturze wydatków stanowią wydatki na oświatę co stanowi 33,4 % wydatków ogółem.

Pomimo realizacji wielu inwestycji przy jednoczesnym utrzymaniu bieżącego funkcjonowania Miasta i zachowaniu rzetelności płatniczej uzyskano wolne środki w wysokości 16,9 mln zł.

III. ZADŁUŻENIE

Łączne zadłużenie Miasta Ustroń na dzień 31.12.2023 r. wynosiło 42.859.855,30 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 2023 pod kątem celowości i gospodarności - po zapoznaniu się z Uchwałą Nr 4200/II/85/2024 I Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Ustroń sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2023 rok - **Komisja Rewizyjna Rady Miasta Ustroń pozytywnie opiniuje przedłożone przez Burmistrza Miasta sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta za 2023 rok.**

Na podstawie zestawienia przychodów i dochodów budżetowych oraz rozchodów i wydatków budżetowych wynik budżetu 2023 roku zamyka się deficytem budżetowym: - 9.846.111,12 zł.

Po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2023 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 2023.

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 16,56 % - o wartości na dzień 31.12.2023 r. - 45.257.800,00 zł.

Majątek trwały Miasta Ustroń według wartości księgowej wynosi na dzień 31.12.2023 r. 193.415.256,75 zł netto. W porównaniu z rokiem 2022 jego wartość wzrosła o 6.934.142,96 zł.

Opisane zmiany w stanie mienia są zgodne ze stanem faktycznym.

Zrealizowane dochody z mienia komunalnego na dzień 31.12.2023 r. wyniosły 3.722.135,69 zł.

Komisja Rewizyjna, po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Miasta Ustroń za 2023 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 2023 Burmistrzowi Miasta Ustroń.

Przewodnicząca Komisji Bożena Piwowar

Bożena Piwowar

Sekretarz Komisji Szymon Górniok

Szymon Górniok

Członek Komisji Beata Niewiadomska

Beata Niewiadomska

Członek Komisji Sławomir Haratyk

Sławomir Haratyk

Członek Komisji Krzysztof Pokorny

Krzysztof Pokorny