

P R O T O K Ó Ł Nr 39/12
Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim
z analizy wykonania budżetu Gminy Stronie Śląskie za rok 2011

Członkowie komisji :

Dariusz Gulij	- Przewodniczący komisji
Zdzisław Pakuła	- Z-ca przewodniczącego komisji
Jerzy Węgrzyn	- Sekretarz
Jan Florowski	- Członek komisji
Ryszard Wiktor	- Członek komisji

Niniejszy protokół dotyczy wykonania budżetu za 2011 rok, gdzie rozpatrzeniu poddano:

1. Sprawozdanie finansowe za 2011 rok.
2. Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Stronie Śląskie za 2011 rok złożonego przez Burmistrza Stronia Śląskiego. Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Burmistrza Stronia Śląskiego Nr 344/12 z 20.03.2012 roku.
3. Informacja o stanie mienia na dzień 31 grudnia 2011 roku. Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Burmistrza Stronia Śląskiego Nr 344/12 z 20.03.2012 roku.
4. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2011 rok. Załącznik Nr 3 do Zarządzenia Burmistrza Stronia Śl. Nr 344/12 z dnia 20.03.2011 roku.
5. Uchwała Nr III/52/2012 Składu Orzekającego Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z 10 kwietnia 2012 roku w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Stronia Śląskiego sprawozdaniu rocznym z wykonania budżetu Gminy Stronie Śląskie za 2011 rok.

Ad. 1, 2, 3, 4 Członkowie Komisji Rewizyjnej zadawali pytania dotyczące:

- wpływów z podatku dochodowego,
- inwestycji,
- wpływów ze sprzedaży mienia,
- wydatków,
- o stanie mienia,
- wykonanie planu finansowego instytucji kultury

Wyjaśnienia składał :

Pan Zbigniew Łopusiewicz - Burmistrz Stronia Śląskiego
Pani Grażyna Konopka - Skarbnik Gminy Stronie Śląskie

Analizą objęto:

1. Plan i wykonanie dochodów budżetowych za 2011 r.
2. Plan i wykonanie wydatków budżetowych za 2011r.
3. Przychody i koszty w podległych gminie samorządowych zakładach budżetowych za 2011 r.
4. Informacje o stanie mienia.
5. Sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury za 2011r.

Gospodarka finansowa Gminy w roku sprawozdawczym prowadzona była w oparciu o budżet uchwalony uchwałą Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim Nr III/6/10 z dnia 29 grudnia 2010 roku.

Uchwalony plan dochodów budżetowych po zmianach na dzień 31.12.2011 roku wyniósł 32.458.304,38 zł.

Dochody zrealizowano w kwocie 31.382.433,80 zł, co stanowi 96,69% planu, z tego dochody bieżące 16.553.832,11 zł, - 52,75 % dochodów ogółem, dochody majątkowe - 14.828.601,69 zł. - 47,25% dochodów ogółem.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wpływ na nie wykonanie planowanych dochodów własnych miały mniejsze wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości planowano 2 252 000 zł wykonano w kwocie 1 595 107, 08 zł, oraz narastające zaległości w spłacie podatku od nieruchomości, które na koniec roku 2011r. wynosiły 1.017.520,42 zł z tego głównie:

- HSK „Violetta” w upadłości - 650 440, 80 zł
- Gminna Spółdzielnia „Samopomoc Chłopska” w likwidacji - 196 148, 10 zł
- Stacja Narciarska Kamienica - 9 319 zł
- REMES Spółka z o o. Wrocław - 3 557 zł
- ART-Ski sp. z o o. Wrocław - 59 017 zł
- Amadeus sp. z o o. Warszawa - 28 671zł
- Czarna Góra Spółka Akcyjna - 41 912, 40 zł
- Skamex Spółka Akcyjna Ołdrzychowice Kłodzkie - 7 023, 80 zł

Zaległości z wpływów z dzierżaw- czynsz (lokale, ogródki, garaże) na dzień 31.12.2011 roku wynoszą 324 928, 26 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień - 66 948, 03 zł (zastosowano zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim Nr IX/73/07 z 28.05.2007 roku w sprawie zwolnień od podatku od nieruchomości w ramach pomocy de mini mis).

Wydatki Budżetowe

Planowane wydatki w wysokości 35.871.242,38 zł, zrealizowano w kwocie 34.592.308,47 zł, co stanowi 96, 43% planu, z tego wydatki bieżące 15.464.273,52 zł, wydatki majątkowe 19.128.034,95 zł. Wykonanie wydatków wynosiło 96, 22 % kwoty planowanej, a ich udział w wydatkach ogółem 55,29 %.

W wyniku realizacji dochodów i wydatków budżet gminy zamknął się deficytem w kwocie 3.209.874,67 zł. Deficyt został sfinansowany kredytami.

W roku budżetowym zaciągnięto kredyt i pożyczkę w kwocie 5.156.400 zł oraz dokonano spłat rat zaciągniętych kredytów, pożyczek w kwocie 1.921.200 zł (100 % planu).

Zadłużenie Gminy Stronie Śląskie na koniec roku sprawozdawczego wyniosło 12.095.643,78 zł, co łącznie stanowi 38, 54 % wykonanych dochodów 2011 roku. Na obsługę długu wydatkowano kwotę 2 445.910,17 zł, co stanowi 7, 79 % wykonanych dochodów przy dopuszczalnej maksymalnej wysokości tego wskaźnika określonego w art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30.06.2005 roku o finansach publicznych na poziomie 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów jednostki samorządowej.

Realizacja zadłużenia do wykonanych dochodów mieści się w granicy określonej w art. 170 ust. 1 ustawy z 30.06.2005 roku o finansach publicznych tj. 60% tych dochodów.

Przedłożona Radzie Miejskiej informacja o stanie mienia komunalnego spełnia podstawowe wymogi przewidziane w art. 267 ust. 1 pkt. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Zdaniem komisji przy kolejnej informacji o stanie mienia komunalnego należy uwzględnić szczegółowe informacje w formie opisowej określające przedmiot, o który stan mienia został zwiększony lub zmniejszony.

Ad. 5

Komisja Rewizyjna przeanalizowała uchwałę Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu Nr III/52/2012 z 10 kwietnia 2012 r.

Uwagi i Wnioski Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim:

Komisja nie wniosła uwag do sprawozdania finansowego za 2011 rok oraz sprawozdania z wykonania budżetu gminy za rok 2011. Komisja rozpatrzyła i zatwierdziła sprawozdanie finansowe za 2011 rok.

Komisja analizowała zgodność wykonania budżetu tak po stronie dochodów jak i wydatków z podjętą uchwałą budżetową oraz z wprowadzonymi w ciągu roku zmianami w budżecie. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości i wyraziła opinię pozytywną.

Po przeprowadzeniu analizy sprawozdania finansowego za 2011 rok i sprawozdania z wykonania budżetu, informacji o stanie mienia, z rocznego wykonania planu finansowego instytucji kultury, opinii Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz po wysłuchaniu wyjaśnień w oparciu o art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 08.03.1990 roku o samorządzie gminnym (j.t. Dz.U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) oraz § 17 pkt 5 Regulaminu Pracy i Zakresu

Kompetencji Stałych Komisji Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim stanowiącego załącznik nr 4 do Statutu Gminy Stronie Śląskie Komisja Rewizyjna podjęła uchwałę stanowiącą załącznik do protokołu o treści:

Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie wykonanie budżetu Gminy Stronie Śląskie za 2011 rok. Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim na podstawie powyższego występuje z wnioskiem do Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim o udzielenie Panu Zbigniewowi Łopusiewiczowi Burmistrzowi Stronia Śląskiego absolutorium z realizacji budżetu Gminy Stronie Śląskie w 2011 roku, oraz przyjęcie projektu uchwały Rady Miejskiej w sprawie udzielenia Burmistrzowi Stronia Śląskiego absolutorium za 2011 rok.

Komisja Rewizyjna stwierdza, że Burmistrz Stronia Śląskiego realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Stroniu Śląskim pozytywnie opiniuje realizację budżetu w 2011 roku.

Komisja Rewizyjna jednogłośnie (5 głosami za) głosowała za wnioskiem o udzielenie Burmistrzowi Stronia Śląskiego absolutorium za 2011 rok.

Zaktywizować sprzedaż mienia oraz egzekucję narastających zaległości w spłacie podatku od nieruchomości i wpływów z dzierżaw.

PODPISY KOMISJI:

1. **Pan Dariusz Gulij** –
2. **Pan Zdzisław Pakuła** –
3. **Pan Jerzy Węgrzyn** –
4. **Pan Jan Florowski** –
5. **Pan Ryszard Wiktor** –