



33478

W P Ł Y N Ę Ł O
URZĄD MIASTA HELU
26. KWI. 2012
L. dz. 1541/2012
ilość załącz. 1
podpis

UCHWAŁA Nr 065/g114/R/IV/12
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 20 kwietnia 2012r.

w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Helu za 2011 rok.

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) po rozpatrzeniu przedłożonego przez Burmistrza Miasta Helu sprawozdania z wykonania budżetu za 2011 rok - Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach :

- | | |
|------------------------|------------------|
| 1. Józef Orłowski | - przewodniczący |
| 2. Małgorzata Kopowicz | - członek |
| 3. Lucjan Długosz | - członek |

URZĄD MIASTA HELU
ZNAJ SPRAWY

stwierdza, co następuje:

W dniu 2 kwietnia 2012r. wpłynęło do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Helu za 2011 rok.

Przedłożone sprawozdanie składa się z części tabelarycznej, opisowej i graficznej.

W części tabelarycznej realizację dochodów i wydatków przedstawiono podając kwoty planu i wykonania według pełnej klasyfikacji budżetowej, a także ich procentowe wykonanie.

Na zaplanowane dochody ogółem w kwocie 33.658.194 zł wykonano 18.992.578,92 zł, co stanowi 56,4% planu. W ramach dochodów ogółem realizacja dochodów bieżących stanowi kwotę 11.590.600,82 zł, a zrealizowane dochody majątkowe stanowią kwotę 7.401.978,10 zł.

Udział podstawowych źródeł dochodów w wykonanych dochodach ogółem kształtuje się następująco: uzyskane środki ze źródeł pozabudżetowych – 35,1%, subwencja oświatowa – 15,1%, podatek od nieruchomości - 14,5% i udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych - 10,9%.

W ramach dochodów największe zaległości występują w podatku rozliczanym w formie karty podatkowej i uległy one zwiększeniu w stosunku do 2010 roku o 18,26%. Zaległości w podatku od nieruchomości i w podatku od środków transportowych zmniejszyły się w stosunku do 2010 roku kolejno o: 18,53% i 48,03%. Zaległości ogółem uległy zmniejszeniu w stosunku do 2010 roku o 24,58%.

Jak wynika z przedstawionego sprawozdania wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 24.354.589,13 zł na plan 39.229.588 zł, co stanowi 62,1%. W ramach wydatków ogółem realizacja wydatków bieżących stanowi kwotę 11.503.168,11 zł, a zrealizowane wydatki majątkowe stanowią kwotę 12.851.421,02 zł.

Budżet zamknął się deficytem budżetowym w wysokości 5.362.010,21 zł na planowany deficyt w kwocie 5.571.394 zł.

Zobowiązania Miasta na koniec IV kwartału 2011 roku w stosunku do wykonanych dochodów w 2011 roku stanowią 17,44%, tj. kwotę 3.313.002,65 zł (w tym zobowiązania wymagalne w wysokości 436,57 zł).

Planowane dochody i wydatki związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami wynosiły 841.616 zł. Natomiast ich wykonanie wyniosło 809.981,24 zł.

Porównanie wielkości przedstawionych w sprawozdaniu z danymi wynikającymi z przedłożonej tutejszej Izbie sprawozdawczości budżetowej nie wykazało różnic.

W części opisowej do sprawozdania, w pierwszej kolejności omówiono dokonane w ciągu roku zmiany dochodów i wydatków budżetu, a następnie omówiono wykonanie dochodów według struktury, a także szczegółowo przedstawiono wykonanie dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej.

Natomiast w zakresie wydatków omówiono ich realizację w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, a także tabelarycznie zobrazowano ich wykonanie według struktury.

W przedłożonym sprawozdaniu wskazano działy klasyfikacji budżetowej, w których nie wykonano zaplanowanych dochodów i wydatków, jednakże w niektórych działach nie przedstawiono

przyczyn niewykonania budżetu.

Dodatkowo przedłożony materiał zawiera graficzną prezentację zrealizowanego budżetu w 2011 roku.

Tak opracowane sprawozdanie daje Radzie możliwość oceny wykonania budżetu i spełnia wymagania ustawowe.

Badając pod względem formalno-prawnym sprawozdania budżetowe, Skład Orzekający stwierdza, że zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi wymogami.

Wraz z wyżej omówionym sprawozdaniem przedłożono informację o stanie mienia komunalnego oraz sprawozdanie z wykonania planu finansowego samorządowej instytucji budżetu.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w terminie 14 dni od dnia jej doręczenia.



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego

Josef Orłowski