

**Opinia  
w sprawie wykonania budżetu miasta Helu  
za 2011 roku**

Plan budżetu po zmianach uchwałami Rady Miasta Helu oraz zarządzeniami Burmistrza na koniec 2011 roku wynosił :

- po stronie dochodów na kwotę 33.658.194,00 zł
- po stronie wydatków na kwotę 39.229.588,00 zł

**Dochody** budżetu za 2011 rok wykonano na kwotę **18.992.578,92** co stanowi **56,0 %** planu.

**Wydatki** ogółem wykonano na kwotę **24.354.589,13 zł**, co stanowi **62,08 %** planu.

Nie wykonanie dochodów to brak wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego oraz brak dochodów ze środków europejskich w związku z nie zrealizowaniem przez wykonawcę wszystkich robót wodnokanalizacyjnych zgodnie z zaplanowanym harmonogram.

Udział środków europejskich w wykonanych dochodach ogółem wyniósł **37,44%**.

Nie podjęcie w pełnym zakresie zaplanowanej inwestycji sieci wodnokanalizacyjnej ,to skutek niskiego wykonania wydatków. Zaplanowano na zadanie kwotę 24.352.514,00 wydatkowano tylko 12.505.710,22 zł, co stanowi **51 %** - dział 900.

Budżet miasta Helu za 2011 rok zamknął się **deficytem** w wysokości 5.362.010,21 zł, który został pokryty pożyczką z Wojewódzkiego Funduszu

Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku , nadwyżką z 2010 roku oraz wolnymi środkami.

Należy zauważyć, że nie chodzi o zgodność rachunkową budżetu uchwalonego i wykonanego, ale o zgodność budżetu uchwalonego i wykonanego w jego sensie zadaniowym.

Komisja wskazała na niezadowalający poziom wykonania dochodów, wynoszący tylko **56,0** % planu finansowego.

Konstrukcja budżetu na 2011r to przeszacowanie dochodów .

Przewodnicząca Komisji Gospodarczej



Teresa Matuszewska