

M

**KOMISJA REWIZYJNA
RADY MIASTA HELU
84-150 Hel ul. Wiejska 50**

**OPINIA KOMISJI REWIZYJNEJ Z DNIA 06.06.2012 r. DOTYCZĄCA WYKONANIA
BUDŻETU GMINY HEL ORAZ SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA 2011 ROK**

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Helu w składzie:

Przewodniczący: Czesław Motyka
Z-ca Przewodniczącego: Karolina Soldatke
Członek: Jolanta Albecka
Członek: Marcin Daraż

Na posiedzeniach w dniu 16 maja 2012 roku oraz 30 maja 2012 roku rozpatrzyła:

1) sprawozdanie Burmistrza Helu z wykonania budżetu Gminy Hel za 2011 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego,
2) sprawozdanie finansowe za 2011 rok,
3) oraz zapoznała się z uwagami innych komisji, wynikami kontroli przeprowadzonej w jednostce Urzędu Miasta Helu, opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku o sprawozdaniu z wykonania budżetu miasta Helu za 2011 rok, a także wysłuchała ustnych wyjaśnień Burmistrza, Zastępcy Burmistrza oraz Skarbnika Miasta, a następnie stwierdziła, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miasta Helu budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację dochodów w kwocie 33.658.194,00 zł. Zaplanowane dochody na dzień 31.12.2011 roku wykonano na kwotę 18.992.578,92 zł, co stanowiło 56,0% planu z czego na dochody bieżące przypada kwota 11.590.600,28 zł, a na dochody majątkowe kwota 7.401.978,10 zł. Niskie wykonanie dochodów jest wynikiem nie osiągnięcia zaplanowanych dochodów w dz. 700 § 0770 wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz praw wieczystego użytkowania, w dziale 853 i 854 oraz w dziale 900. Na zaplanowane dochody w dziale 700 § 0770 w wysokości 3.266.770,00 zł wykonano tylko kwotę 704.790,14 zł co stanowi 22 % planu. Działki przeznaczone w budżecie do sprzedaży nie znalazły nabywcę, pomimo trzykrotnego wystawiania działek do przetargu. W dziale 853 oraz 900 nie zrealizowano zaplanowanych dochodów ze środków europejskich w związku z nie wykonaniem wszystkich prac przez wykonawcę zgodnie z zaplanowanym harmonogramem, natomiast w dziale 854 nie wykorzystano przyznanej dotacji na stypendia socjalne, ponieważ część uczniów nie spełniała kryteriów dochodowych.

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%
- udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych 10,9%,
- dochody z majątku gminy 8,8%

2. Uchwalony przez Radę Miasta Helu plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 39.229.588,00 zł, natomiast wydatki zrealizowano w kwocie 24.354.589,13 zł, co stanowi 62% ogółu planu.

W ramach wydatków ogółem realizacja wydatków bieżących stanowi kwotę 11.503.168,11 zł,