TYCHY

URZĄD MIASTA TYCHY
al. Niepodległości 49; 43-100 Tychy
tel.: 32 776 33 33; fax: 32 776 33 44
www.umtychy.pl; poczta@umtychy.pl

KOMISJA REWIZYJNA
RADY MIASTA TYCHY

DUR.1711.1.2011

RADA MIASTA TYCHY
Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Tychy na posiedzeniu w dniu 3 CZERWCA 2011 roku w składzie:

1. **Klaudiusz Slezak** - **Przewodniczący**
2. **Henryk Śliwiński** - **Zastępca Przewodniczącego**
3. **Ryszard Cichy** - **Sekretarz**

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), § 32 Statutu Miasta Tychy, Komisja Rewizyjna Rady Miasta Tychy dokonała analizy rocznego sprawozdania z wykonania budżetu gminy, sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury tj. Teatru Małego, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Miejskiego Centrum Kultury i Muzeum Miejskiego oraz publicznego zakładu opieki zdrowotnej Żłobek Miejski, sprawozdania finansowego miasta Tychy za rok 2010 i przystąpiła do głosowania jawnego wniosku dotyczącego absolutorium.

Głosowanie:
obecnych 3 (trzech) członków Komisji Rewizyjnej,
głosujących 3 (trzech) członków Komisji Rewizyjnej.

***Za** udzieleniem absolutorium głosowało 3 radnych - członków Komisji,*
***Przeciw** głosowało 0 radnych - członków Komisji,*
***Od głosu wstrzymało się** 0 radnych - członków Komisji.*

KOMISJA REWIZYJNA WNIOSKUJE DO RADY MIASTA TYCHY
O UDZIELENIE ABSOLUTORIUM PREZYDENTOWI MIASTA TYCHY
ZA OKRES DZIAŁALNOŚCI OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2010 roku

Podpisy:

1. **Klaudiusz Slezak** .....
2. **Henryk Śliwiński** .....
3. **Ryszard Cichy** .....

Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Tychy za rok 2010

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.), art. 270 ust. 2 i ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Tychy za 2010 r.

Uzasadnienie wniosku:

Prezydent Miasta Tychy w dniu 29 marca br. przedłożył Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach i Radzie Miasta Tychy:

1. roczne sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Tychy za 2010r. zawierające:
   a. zestawienie dochodów i wydatków budżetu w szczegółowości określonej jak w uchwale budżetowej,
   b. zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej dokonane w trakcie roku budżetowego,
   c. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
2. informację o stanie mienia miasta Tychy na dzień 31.12.2010r.,

Ponadto Prezydent Miasta Tychy przedłożył Radzie Miasta:

1. w dniu 29 marca 2011r. roczne sprawozdanie z wykonania planu finansowego instytucji kultury tj. Teatru Małego, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Miejskiego Centrum Kultury i Muzeum Miejskiego oraz publicznego zakładu opieki zdrowotnej Żłobek Miejski,
2. opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 19 kwietnia w sprawie przedłożonego przez Prezydenta Miasta Tychy sprawozdania z wykonania budżetu za 2010r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego,
3. w dniu 26 maja 2011r. sprawozdanie finansowe miasta Tychy.

Bezdh.

I. DOCHODY I WYDATKI

Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację **dochodów** w kwocie 541.529.753 zł.

Dochody wykonano w kwocie 558.801.549 zł., co stanowi 103,2% planu, w tym:

- środki na projekty współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej 66.025 tys. zł przy planie 68.016 tys. zł,
- subwencje 109.289 tys. zł przy planie 109.289 tys. zł,
- dotacje celowe z budżetu państwa 35.582 tys. zł przy planie 36.058 tys. zł,
- pozostałe dochody miasta 347.906 tys. zł przy planie 328.167 tys. zł.

Ponadplanowe dochody uzyskano głównie ze zwrotu podatku VAT realizowanego projektu pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach" (kwota 13.355 tys. zł) oraz z udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych (kwota 3.396 tys. zł).

Uchwalony przez Radę Miasta plan **wydatków** budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, opiewał na kwotę 623.182.383 zł.

Wydatki zrealizowano w kwocie 572.565.258 zł., co stanowi 91,9% planu, w tym:

- projekty współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej w kwocie 133.233 tys. zł przy planie 138.340 tys. zł,

  z tego, wynikający z umów o dofinansowanie:
  - udział środków zewnętrznych 78.483 tys. zł przy planie 80.439 tys. zł,
  - udział środków miasta 54.750 tys. zł przy planie 57.901 tys. zł
- zadania z zakresu administracji rządowej w kwocie 32.633 tys. zł przy planie 32.927 tys. zł
- zadania własne gminy i powiatu w kwocie 406.699 tys. zł przy planie 451.915 tys. zł

Na realizację inwestycji zaplanowano kwotę 209.616 tys. zł., zaś wydatkowano 179.177 tys. zł., co stanowi 85,5% planowanych wydatków na inwestycje. Udział wydatków inwestycyjnych w wydatkach ogółem za rok 2010 wyniósł 31,3%.

Z ogólnej wartości niewykonanych w 2010r. wydatków inwestycyjnych w wysokości 30.439 tys. zł, aż 96% tj. 29.207 tys. zł stanowią niezrealizowane inwestycje, których termin realizacji przesunięto na rok bieżący i lata następne. Głównie były to inwestycje drogowe - kwota 14.237 tys. zł (m.in.: „Budowa bezkolizyjnego węzła drogowego w rejonie ul. Turyńskiej i ul. Oświęcimskiej-wraz z przebudową ul. Oświęcimskiej w Tychach – 3.422 tys.zł i „Budowa ul. Dołowej od ul. Skowronków do połączenia z ul. Gilów wraz z ul. Sikorek" – 2.654 tys. zł) oraz zadanie „Gospodarka ściekowa w Tychach" (kwota 3.841 tys. zł).

Na podwyższenie kapitału gminy Tychy w spółkach wydatkowano kwotę 2.270.302 zł, w tym:

- podwyższenie kapitału w Spółce PKM Sp. z o.o.	kwota	2.269.638,-zł
- wniesienie wkładu do spółki Śródmieście Sp. z o.o.	kwota	664,-zł

Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 411.296 tys. zł., wydatkowano zaś 391.118 tys. zł. Na wykonanie niższe od planowanego wpłynęło głównie niewydatkownie środków obligatoryjnie zabezpieczonych w budżecie na udzielone gwarancje i poręczenia, nierozdysponowanie rezerw oraz niższe koszty obsługi zadłużenia w łącznej kwocie 10.207 tys. zł.

Wydatki **na realizacje projektów unijnych** wyniosły 133.233 tys. zł i stanowiły 23,3% wydatków ogółem. W 2010r. realizowano 37 projektów, z czego w ramach przedsięwzięć majątkowych wydatkowano 128.638 tys zł, natomiast kwotę 4.595 tys. zł stanowiły wydatki bieżące.

W ramach wydatków majątkowych realizowano m.in.:

- zadanie „Gospodarka ściekowa w Tychach" - 124.417 tys. zł,
- inwestycje drogowe - 2.101 tys. zł,
- zadanie „Regionalny Obszar Rekreacyjno – Turystyczny – tyskie trasy rowerowe - 2.015 tys. zł,

W ramach wydatków bieżących realizowano:

- programy „oświatowe" - 2.684 tys. zł,
- programy „społeczne" - 1.911 tys. zł.

Udział miasta w realizacji projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej stanowił 41,1%.

II. WYNIK FINANSOWY

Wynik budżetu osiągnięty w 2010r. jest ujemny i wynosi 13.763.709 zł. Deficyt w całości został sfinansowany pożyczkami zaciągniętym na realizację zadań inwestycyjnych.

III. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie gminy na koniec 2010r. z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek wyniosło 199.642.631 zł z terminem spłaty do 2021 roku. Po odliczeniu pożyczki na wyprzedzające finansowanie projektu „Gospodarka ściekowa w Tychach" (której nie wlicza się do wskaźnika zadłużenia) zadłużenie wynosi 156.947.021 zł, wskaźnik zadłużenia wyniósł 28,1% przy maksymalnym dopuszczalnym ustawą o finansach publicznych 60%.

W 2010r. spłacono raty zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek i kredytu w łącznej kwocie 6.517.294 zł.

W 2010 r. miasto zaciągnęło pożyczki w łącznej kwocie 59.481.159 zł, w tym:

- na realizację projektu pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach" 57.704.138,-zł, z tego:
  - w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 29.470.000 zł,
  - w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 10.000.000 zł,
  - w Banku Gospodarstwa Krajowego na wyprzedzające finansowanie projektu w kwocie 18.234.138 zł,
- na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja wraz z modernizacją Szkoły Podstawowej nr 40 przy ul. Zgrzebnioka w Tychach" w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 985.149 zł,
- na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja wraz z modernizacją Szkoły Podstawowej nr 35 przy al. Piłsudskiego w Tychach" w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 791.872 zł.

Wartość zobowiązań niewymagalnych z tytułu udzielonych poręczeń na dzień 31.12.2010 r. wyniosła 11.169.307,-zł

IV. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe Miasta Tychy za 2010 rok obejmuje:

- bilans z wykonania budżetu,
- łączny bilans samorządowych jednostek budżetowych,
- łączny bilans samorządowych zakładów budżetowych,
- łączny rachunek zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łączny rachunek zysków i strat samorządowych zakładów budżetowych,
- łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych,
- łączne zestawienie zmian w funduszu samorządowych zakładów budżetowych.

1. Bilans z wykonania budżetu.
   a) Wynik finansowy (niedobór budżetu) wyniósł (-)13.548.999,40 zł

Wynik finansowy w stosunku do wykonania budżetowego, tj. wykonane dochody minus wykonane wydatki skorygowany został o dodatnie różnice kursowe powstałe na projektach unijnych w kwocie 214.709,60 zł.

b) Należności budżetu wyniosły 80.718.601,40 zł, na które składają się przede wszystkim należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 4.499.563,00 zł oraz należności od funduszy pomocowych w wysokości 70.290.051,16 zł (w tym od Funduszu Spójności z tytułu realizacji zadania pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach" 68.842.398,97 zł).

c) Zobowiązania budżetu w wysokości 200.288.386,69 zł obejmują głównie długoterminowe zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 199.642.630,59 zł.

2. Sprawozdania finansowe (łączne) jednostek budżetowych i zakładów budżetowych.

a) Należności długoterminowe i krótkoterminowe jednostek budżetowych wyniosły 48.494.289,92 zł i obejmują m.in. należności z tytułu rozłożenia na raty należności za sprzedane grunty, lokale mieszkalne i użytkowe, należności z tytułu wpłaconych świadczeń z Funduszu Alimentacyjnego oraz należności od spółek z tytułu wniesionego aportu środków trwałych, a także należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

b) Na należności długo- i krótkoterminowe zakładów budżetowych w kwocie 16.555.573,42 zł składają się przede wszystkim należności czynszowe od najemców lokali użytkowych i mieszkalnych oraz należności od najemców lokali mieszkalnych z tytułu rozłożenia na raty należności za wykonane remonty, termomodernizacje.

c) Zobowiązania krótkoterminowe jednostek budżetowych wyniosły 56.904.538,80 zł i stanowią m.in. zobowiązania z tytułu realizacji zadania pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach" oraz zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego z tytułu należnego do odprowadzenia podatku VAT.

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

d) Łączne zobowiązania krótkoterminowe zakładów budżetowych wynoszące 20.439.043,10 zł obejmują głównie zobowiązania z tytułu dostawy ciepła, wody, energii elektrycznej, wywozu nieczystości oraz wykonanych remontów.

Zobowiązania długoterminowe nie występują.

V. KONTROLE PRZEPROWADZONE PRZEZ KOMISJĘ REWIZYJNĄ W 2010 r.

Zgodnie z zatwierdzonym przez Radę Miasta Tychy planem pracy i kontroli Komisji Rewizyjnej na rok 2010, Komisja upoważniona została do przeprowadzenia kontroli działalności Izby Wytrzeźwień w Tychach. Sprawozdanie w powyższej sprawie przedstawione zostało Radzie Miasta na sesji w dniu 29 kwietnia 2010 r.

PODSUMOWANIE

Na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetu miasta Tychy za 2010 r. Komisja Rewizyjna nie wniosła zastrzeżeń do wykonania budżetu i w związku z powyższym zajęła stanowisko, jak we wniosku.