



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.1711.1.2013

RADA MIASTA TYCHY
Al. Niepodległości 49
43-100 Tychy

Komisja Rewizyjna Rady Miasta Tychy na posiedzeniu w dniu 6 maja 2013 r. w składzie:

- | | |
|----------------------|-----------------------------|
| 1. Klaudiusz Slezak | - Przewodniczący Komisji |
| 2. Andrzej Kściuczyk | - Zastępca Przewodniczącego |
| 3. Ryszard Cichy | - Sekretarz Komisji |
| 4. Jakub Chełstowski | - Członek Komisji |
| 5. Maciej Gramatyka | - Członek Komisji |

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 miasta Tychy za 2012 rok, sprawozdania z wykonania planu finansowego instytucji kultury tj. Teatru Małego, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Miejskiego Centrum Kultury i Muzeum Miejskiego, sprawozdania finansowego miasta Tychy za rok 2012, informację o stanie mienia komunalnego i **przystąpiła do głosowania jawnego wniosku dotyczącego absolutorium.**

Głosowanie:

obecnych 5 (pięciu) członków Komisji Rewizyjnej,
głosujących 5 (pięciu) członków Komisji Rewizyjnej.

*Za udzieleniem absolutorium głosowało 4 radnych - członków Komisji,
Przeciw głosował 1 radny - członek 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 2012 roku**

Podpisy:

1. Klaudiusz Slezak
2. Andrzej Kściuczyk
3. Ryszard Cichy
4. Jakub Chełstowski
5. Maciej Gramatyka

Klaudiusz Slezak
.....
Andrzej Kściuczyk
.....
Ryszard Cichy
.....
Jakub Chełstowski
.....
Maciej Gramatyka
.....

Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie absolutorium dla Prezydenta Miasta Tychy za rok 2012

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 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Prezydentowi Miasta Tychy za 2012 r.

Uzasadnienie:

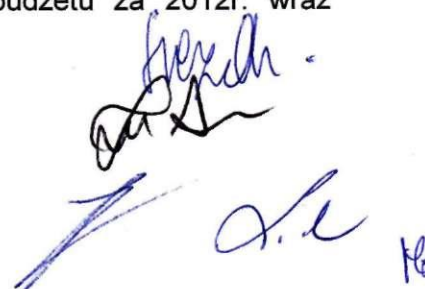
Prezydent Miasta Tychy w dniu 29 marca br. przedłożył Radzie Miasta Tychy:

1. roczne sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Tychy za 2012r. zawierające:
 - a. zestawienie dochodów i wydatków budżetu w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej,
 - b. zestawienie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków z budżetu Unii Europejskiej wraz ze zmianami dokonanymi w trakcie roku budżetowego,
 - c. stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich,
 - d. informację o przychodach, rozchodach i zadłużeniu.
2. roczne sprawozdanie z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury tj. Teatru Małego, Miejskiej Biblioteki Publicznej, Miejskiego Centrum Kultury i Muzeum Miejskiego,
3. informację o stanie mienia miasta Tychy na dzień 31.12.2012r.

Sprawozdanie, o którym mowa w pkt 1, Prezydent Miasta Tychy w dniu 29 marca br. przedłożył również Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

Ponadto Prezydent Miasta Tychy przedłożył Radzie Miasta Tychy:

1. opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 18 kwietnia 2013r. w sprawie przedłożonego przez Prezydenta Miasta Tychy sprawozdania z wykonania budżetu za 2012r. wraz z informacją o stanie mienia komunalnego,
2. w dniu 30 kwietnia 2013r. sprawozdanie finansowe miasta Tychy.



I. DOCHODY I WYDATKI

Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację **dochodów** w kwocie 572.969.661 zł.

Dochody wykonano w kwocie 593.527.952 zł., co stanowi 103,6% planu, w tym:

- środki na projekty współfinansowane z budżetu Unii Europejskiej	Plan 46.199 tys. zł	Wykonanie 75.200 tys. zł, tj. 162,8%
- subwencje	Plan 118.992 tys. zł	Wykonanie 118.992 tys. zł, tj. 100,0%
- dotacje celowe z budżetu państwa	Plan 37.854 tys. zł	Wykonanie 37.359 tys. zł, tj. 98,7%
- pozostałe dochody miasta	Plan 369.925 tys. zł	Wykonanie 361.977 tys. zł, tj. 97,9%

Wyższe niż planowano wykonanie dochodów związane jest z uzyskaniem dodatkowych środków pochodzących z Unii Europejskiej, w tym:

- wpływem w październiku 2012r. środków z Funduszu Spójności w kwocie 24.649 tys. zł tytułem płatności końcowej dotyczącej zakończonego w 2011r. zadania pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach” – w Wieloletniej Prognozie Finansowej miasta planowano ten wpływ w 2013 roku,
- wpływem w dniu 28 grudnia 2012r. zaliczki ze środków Funduszu Spójności w kwocie 15.000 tys. zł na finansowanie przebudowy DK nr 1 i 86 Gdańsk-Cieszyn w granicach miasta Tychy – środki te prawie w całości przeniesiono na sfinansowanie zadania w roku 2013.

Pozostałe dochody miasta (bez dotacji i subwencji) wykonane zostały poniżej założonego planu o 2,1%, co wiąże się przede wszystkim z niewykonaniem wpływów z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) oraz prawnych (CIT) w łącznej kwocie 8.877 tys. zł.

Uchwalony przez Radę Miasta plan **wydatków** budżetowych, po zmianach dokonanych w ciągu roku, opiewał na kwotę 613.651.513 zł.

Wydatki wykonano w kwocie 561.887.635 zł, w tym:

- majątkowe	Plan 146.407 tys. zł,	Wykonanie 115.215 tys. zł, tj. 78,7%
- bieżące	Plan 467.245 tys. zł,	Wykonanie 446.672 tys. zł, tj. 95,6%

W ramach **wydatków majątkowych** na inwestycje wydatkowano 102.473 tys. zł. Pozostałe środki tj. 12.742 tys. zł przeznaczono na podwyższenie kapitału zakładowego w spółkach gminnych, tj.:

- w PKM Sp. z o.o.	4.495 tys. zł,
- w TTBS Sp. z o.o.	4.300 tys. zł,

- w MPGOiEO MASTER Sp. z o.o. 1.500 tys. zł,
- w TLT Sp. z o.o. 1.447 tys. zł,
- w spółce Tyski Sport S.A. 1.000 tys. zł,

Udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem za rok 2012 wyniósł 20,5 %.

Z ogólnej wartości niewykonanych w 2012r. wydatków inwestycyjnych w wysokości 31.191 tys. zł, prawie 92% dotyczy zadań inwestycyjnych, których termin realizacji przesunięto na rok bieżący i lata następne. Należą do nich m.in.:

- przebudowa drogi krajowej nr 1 i 86 Gdańsk-Cieszyn w granicach miasta Tychy 21.729 tys. zł,
- przebudowa placu i fontanny na Placu św.Anny 528 tys. zł,
- budowa bezkolizyjnego węzła drogowego w rejonie ul.Turyńskiej i ul.Oświęcimskiej wraz z przebudową ul.Oświęcimskiej 356 tys. zł,
- rozbudowa parkingu przy ul. Rodakowskiego 5-7 342 tys. zł,
- przebudowa budynku wraz z wyposażeniem na potrzeby nowo tworzonego żłobka na 60 miejsc przy ul.Filaretów 339 tys. zł,
- budowa ul.Żorskiej 308 tys. zł.

W strukturze poniesionych **wydatków bieżących** dominują:

- wydatki osobowe 196.650 tys. zł,
- dotacje 52.414 tys. zł,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych 31.493 tys. zł,
- remonty 17.150 tys. zł,

Zrealizowanie wydatków bieżących w wysokości mniejszej niż planowano związane jest przede wszystkim z niewydatkowaniem środków obligatoryjnie zabezpieczonych w budżecie na udzielone poręczenia oraz nierozdysponowaniem rezerw w łącznej kwocie 4.460 tys. zł.

Wydatki na realizację projektów unijnych wyniosły 41.596 tys. zł i stanowiły 7,4% wydatków ogółem. W 2012r. realizowano 46 projektów, z czego w ramach przedsięwzięć majątkowych wydatkowano 35.312 tys. zł, natomiast kwotę 6.284 tys. zł stanowiły wydatki bieżące.

Wydatki majątkowe przeznaczono w głównej mierze na realizację zadania pn. „Przebudowa DK 1 i 86 Gdańsk –Cieszyn w granicach miasta Tychy” – kwota 34.084 tys. zł.

W ramach wydatków bieżących realizowano głównie programy:

- „oświatowe” (23 projekty) 3.909 tys. zł,
- „społeczne” (13 projektów) 1.712 tys. zł.

II. WYNIK FINANSOWY

Wynik budżetu osiągnięty w 2012r., pomimo zaplanowanego deficytu w wysokości 40.681.852 zł, jest dodatni i wynosi 31.640.317 zł. Wynika to zarówno z ponadplanowanego wykonania dochodów ze środków unijnych jak i niższego od zakładanego wykonania wydatków.

III. PRZYCHODY I ROZCHODY

W 2012 r. zaciągnięto dwie pożyczki w łącznej kwocie 4.313.864,- zł, w tym:

- z WFOŚiGW na budowę ekranów akustycznych w ramach przebudowy DK-1 2.670.776,- zł,
- w ramach Inicjatywy Jessica na zadanie pn. „Rewitalizacja Placu Baczyńskiego – Pasaż Kulturalny „Andromeda” 1.643.088,- zł.

W 2012r. spłacono raty zaciągniętych w latach wcześniejszych pożyczek i kredytu w łącznej kwocie 22.217.380 zł, w tym:

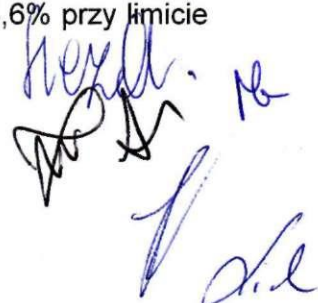
- pożyczki z NFOŚiGW na zadanie pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach” 9.608.940 zł,
- kredytu na zadanie pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach” 6.000.000 zł,
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej zadania pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach” 4.192.066 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na zadanie pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach” 1.500.000 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na zadanie pn. „Termomodernizacja wraz z modernizacją SP nr 40 przy ul. Zgrzebnioka” 519.557 zł,
- pożyczki z WFOŚiGW na zadanie pn. „Termomodernizacja wraz z modernizacją SP nr 35 przy al. Piłsudskiego” 396.817 zł.

W trakcie roku umorzono miastu część zaciągniętych w WFOŚiGW pożyczek na termomodernizację SP nr 35 i nr 40. Łączna wartość umorzenia wyniosła 268.303,- zł.

IV. ZADŁUŻENIE

Zadłużenie miasta na koniec 2012r. wyniosło 138.533.308 zł.

Gros tej kwoty dotyczy zadłużenia związanego z zakończoną w 2011 roku realizacją „Gospodarki ściekowej” (131.908.355 zł). Ostatnią ratę z tego tytułu spłacimy w 2021 roku. Wskaźnik zadłużenia wyniósł 23,3% przy maksymalnym dopuszczalnym ustawą o finansach publicznych 60%. Obciążenie dochodów ogółem obsługą zadłużenia wyniosło 4,6% przy limicie ustawowym wynoszącym 15%.



Na ogólną wartość zadłużenia na koniec ubiegłego roku, oprócz zaciągniętych pożyczek i kredytu, składały się zobowiązania wymagalne w łącznej kwocie 2.311.089 zł.

Zobowiązania wymagalne zostały wykazane przez:

- | | |
|---|----------------|
| - samorządowy zakład budżetowy Miejski Zarząd Budynków Mieszkalnych
(zobowiązania wobec Przedsiębiorstwa Energetyki Ciepłej Sp. z o.o.
w Tychach z tytułu dostaw ciepła wynikające z nieterminowych płatności
ze strony najemców), | 2.299.562,- zł |
| - Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej
(zobowiązania wynikające z niepodjętych w terminie przez osoby uprawnione
przyznanych świadczeń i zasiłków), | 10.957,- zł |
| - Zespół Szkolno – Przedszkolny nr 1
(zobowiązania wobec Rejonowego Przedsiębiorstwa Wodociągów
i Kanalizacji S.A. w Tychach wynikające z błędnie wykonanego przelewu). | 570,- zł |

Na dzień 26 kwietnia 2013r. z ww. zobowiązań do spłaty pozostała kwota 1.917 zł, która w całości dotyczy niepodjętych w terminie świadczeń i zasiłków.

Wartość zobowiązań niewymagalnych z tytułu udzielonych poręczeń na dzień 31.12.2012 r. wyniosła 10.793.408,- zł i w całości dotyczy spółki Tyskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.

V. SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Sprawozdanie finansowe Miasta Tychy za 2012 rok obejmuje:

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

1. Bilans z wykonania budżetu.

- a) Wynik finansowy (nadwyżka budżetu) za 2012 rok wyniósł 31.640.316,95 zł.
- b) Należności budżetu wyniosły 15.248.832,99 zł, na które składają się przede wszystkim należności z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 3.660.749,00 zł oraz należności z tytułu poniesienia wydatków wyprzedzających finansowanie z budżetu Unii Europejskiej lub z innych źródeł nie podlegających



zwrotowi w kwocie 9.696.858,79 zł (w tym z tytułu realizacji zadania pn. „Gospodarka ściekowa w Tychach” 6.115.797,00 zł oraz zadania pn. „Przebudowa drogi krajowej nr 1 i 86 Gdańsk – Cieszyn w granicach miasta Tychy” 3.155.350,35 zł).

c) Zobowiązania budżetu w wysokości 156.904.619,82 zł obejmują głównie długo- i krótkoterminowe zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 136.222.218,73 zł oraz naliczone i przypisane odsetki od kredytów i pożyczek 19.892.050,68 zł.

2. Sprawozdania finansowe (łącznie) jednostek budżetowych i zakładu budżetowego.

a) Należności długo- i krótkoterminowe wyniosły 93.198.866,52 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, odpłatność rodziców biologicznych za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych oraz należności czynszowe od najemców lokali użytkowych i mieszkalnych oraz należności od najemców lokali mieszkalnych z tytułu rozłożenia na raty należności za wykonane remonty, termomodernizacje a także należności od pracowników z tytułu udzielonych pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

b) Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 57.321.044,65 zł i stanowią m.in. zobowiązania z tytułu dostawy ciepła, wody, energii elektrycznej, wywozu nieczystości oraz wykonanych remontów oraz zobowiązania z tytułu dodatkowego wynagrodzenia rocznego.

PODSUMOWANIE

Na podstawie przeprowadzonej analizy wykonania budżetu miasta Tychy za 2012 r. Komisja Rewizyjna nie wniosła zastrzeżeń do wykonania budżetu i w związku z powyższym zajęła stanowisko, jak we wniosku.