

UCHWAŁA Nr 155/g245/B/II/13
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 18 września 2013r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Malbork informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Na podstawie art. 13 pkt 4, w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2012r. poz. 1113) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

- | | | |
|----------------------|---|----------------|
| 1) Łucjan Długosz | - | przewodniczący |
| 2) Elżbieta Kuzyniak | - | członek |
| 3) Alicja Śrubkowska | - | członek |

opiniuje pozytywnie informację o przebiegu wykonania budżetu gminy Malbork za I półrocze 2013r.

W dniu 22 sierpnia 2013 roku wpłynęła do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku informacja o wykonaniu budżetu gminy Malbork za I półrocze 2013r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i sprawozdaniem z wykonania planu finansowego przez samorządową instytucję kultury.

Przedłożona informacja zawiera część opisową i tabelaryczną. Na wstępie części opisowej omówiono ogólnie założenia planowe wynikające z uchwały budżetowej Nr XXI/1188/2012 z dnia 13 grudnia 2012r. wraz ze zmianami dokonanymi w I półroczu br., a następnie wykonanie dochodów i wydatków budżetu. W zakresie wydatków przedstawiono także szczegółową ich analizę w działach. Część ta zawiera również omówienie realizacji budżetu w zakresie wydatków majątkowych (inwestycji), działalności Gminnego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej. Część opisową kończą: analiza zadłużenia, należności i zobowiązań oraz wnioski.

W części tabelarycznej przedstawiono dochody i wydatki w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej. Zarówno dochody, jak i wydatki przedstawiono w ujęciu kwotowym oraz procentowym w stosunku do planu rocznego.

Do przedłożonej informacji dołączono sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnego Ośrodka Kultury, Sportu, Rekreacji, Turystyki i Zdrowia.

Jak wynika z przedłożonych materiałów sprawozdawczych dochody budżetowe zrealizowano w kwocie 7.712.343,50 zł, tj. 53,7% planu rocznego,

w tym dochody majątkowe w kwocie 161.216,60 zł (51,4% planu rocznego), a wydatki w kwocie 6.557.029,93 zł (44,9% planu rocznego), w tym wydatki majątkowe 213.705,11 zł (12,2% planu rocznego). Na koniec I półrocza 2013 roku osiągnięto nadwyżkę budżetu w kwocie 1.155.313,57 zł przy planowanym deficycie rocznym w kwocie 233.843 zł.

Na koniec drugiego kwartału 2013 roku zobowiązania budżetu wynosiły 4.210.880,49 zł (w tym zobowiązania wymagalne 261.170,49 zł dotyczące GZGKiM), co stanowi 29,30% w relacji do planu dochodów na bieżący rok.

W strukturze dochodów najpoważniejsze źródła dochodów stanowią: subwencja – 27,2%, podatek od nieruchomości – 17,8% oraz dotacja celowa na zadania zlecone – 15,2%.

Na wykonanie wydatków ogółem składają się wydatki bieżące – 96,7% i wydatki majątkowe – 3,3%.

W informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malbork omówiono zmiany w prognozie dokonane w I półroczu br. i ich wpływ na wskaźniki zadłużenia i jego spłaty. Przedstawiono też realizację przedsięwzięć objętych prognozą.

Analiza danych zawartych w informacji opracowanej przez Wójta nie wykazała różnic w stosunku do danych wynikających z przedłożonych tutejszej Izbie półrocznych sprawozdań z wykonania budżetu.

Zdaniem Składu Orzekającego sporządzona informacja przedstawia faktyczny obraz wykonania budżetu za I półrocze 2013r. Zawiera ona niezbędne dane i wnioski, które mogą być pomocne w zakresie podejmowania decyzji dotyczących pełnej i prawidłowej realizacji budżetu w 2012r.

W informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Gminy Malbork omówiono zmiany w prognozie dokonane w I półroczu br. i ich wpływ na wskaźniki zadłużenia i jego spłaty. Przedstawiono też realizację przedsięwzięć objętych prognozą.

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



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego

Lucjan Długosz
Lucjan Długosz