

1.2.2014
21

URZĄD GMINY MALBORK
WPŁYNĘŁO
dn. 2014-09-01
L.dz. 3124/14
Gdańsk

UCHWAŁA Nr 166/g245/B/II/14
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 26 sierpnia 2014r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Malbork informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2014 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 z późn. zm.) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

- | | | |
|------------------------|---|----------------|
| 1) Łucjan Długosz | - | przewodniczący |
| 2) Elżbieta Kuzyniak | - | członek |
| 3) Małgorzata Kopowicz | - | członek |

opiniuje pozytywnie informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy Malbork za I półrocze 2014r.

W dniu 10 sierpnia 2014 roku wpłynęła do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Malbork za I półrocze 2014r. wraz z informacją o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej i informacją o przebiegu 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 XXXIII/298/2013 z dnia 30 grudnia 2013r. 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 9.024.295,56 zł, tj. 58,8% planu rocznego,

w tym dochody majątkowe w kwocie 490.972,12 zł (98,9% planu rocznego), a wydatki w kwocie 7.929.658,70 zł (49,2% planu rocznego), w tym wydatki majątkowe 873.466,38 zł (46,0% planu rocznego). Na koniec I półrocza 2014 roku osiągnięto nadwyżkę budżetu w kwocie 1.094.636,86 zł przy planowanym deficycie rocznym w kwocie 756.980 zł.

Na koniec drugiego kwartału 2014 roku zobowiązania budżetu wynosiły 4.081.168,72 zł (w tym 118.598,72 zł to zobowiązania wymagalne dotyczące GZGKiM). Zadłużenie ogółem stanowi 26,59% w relacji do planu dochodów na bieżący rok.

W strukturze dochodów najpoważniejsze źródła dochodów stanowią: subwencja – 23,9%, podatek od nieruchomości – 17,0% oraz dotacja celowa na zadania zlecone – 15,5%.

Na wykonanie wydatków ogółem składają się wydatki bieżące – 89,0% i wydatki majątkowe – 11,0%.

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 2014r. Zawiera ona niezbędne dane i wnioski, które mogą być pomocne w zakresie podejmowania decyzji dotyczących pełnej i prawidłowej realizacji budżetu w 2014r.

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.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

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



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego

[Signature]
Łucjan Długosz