

P. Lisiecki

URZĄD GMINY MALBORK W P Ł Y N O
dn 2011 -10- 03
Lp. 3468

UCHWAŁA Nr 181/g245/B/II/11
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 28 września 2011r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Malbork informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2011 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 (Dz.U. z 2001r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

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

stwierdza, co następuje:

W dniu 16 sierpnia 2011 roku wpłynęła do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku informacja o wykonaniu budżetu gminy Malbork w zakresie finansowo-budżetowym za I półrocze 2011r. wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacjami z wykonania planów finansowych przez jednostki organizacyjne gminy, w tym samorządową instytucję kultury.

Przedłożona informacja zawiera część opisową i tabelaryczną. Na wstępie części opisowej omówiono ogólnie treść uchwały budżetowej z 23 lutego 2011 r. (Uchwała Nr V/25/2011) oraz budżet gminy na rok 2011 przyjęty tą uchwałą, 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 Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej. Część opisową kończą: analiza zadłużenia, należności i zobowiązań oraz wnioski.

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

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

Jak wynika z przedłożonych materiałów sprawozdawczych dochody budżetowe zrealizowano w kwocie 6.730.443,43 zł, tj. 53,2% planu rocznego, w tym dochody majątkowe w kwocie 287.657,09 zł, a wydatki w kwocie 6.862.005,47 zł – 49,9% planu rocznego, w tym wydatki majątkowe 709.186,72 zł (40,8% planu rocznego). Na koniec I półrocza 2011 roku osiągnięto deficyt budżetu w kwocie 131.562,04 zł przy planowanym deficycie rocznym w kwocie 1.115.677 zł.

Na koniec drugiego kwartału 2011 roku zobowiązania budżetu wynosiły 5.074.418,05 zł, w tym zobowiązania wymagalne 179.384,84 zł, co stanowi 40,13% w relacji do planu dochodów na bieżący rok.

W strukturze dochodów najpoważniejsze źródła dochodów stanowią: subwencje – 25,5%, podatek od nieruchomości – 15,4% oraz dotacja celowa na zadania zlecone – 14,2%.

Na wykonanie wydatków ogółem składają się wydatki bieżące – 89,7% i wydatki majątkowe – 10,3%.

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 2011 r. Zawiera ona niezbędne dane i wnioski, które mogą być pomocne w zakresie podejmowania decyzji dotyczących pełnej i prawidłowej realizacji budżetu w 2011 r.

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 realizacje przedsięwzięć objętych prognozą.

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



PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego

[Signature]
Wójta Kuzyniak