

UCHWAŁA Nr 126/g245/B/IV/12
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 3 września 2012r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Malbork informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 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) Józef Orłowski | - | przewodniczący |
| 2) Małgorzata Kopowicz | - | członek |
| 3) Łucjan Długosz | - | członek |

stwierdza, co następuje:

W dniu 7 sierpnia 2012 roku wpłynęła do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku informacja o wykonaniu budżetu gminy Malbork za I półrocze 2012r. 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 XII/115/2011 z dnia 20 grudnia 2011 r. 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 7.348.997,11 zł, tj. 55,4% planu rocznego, w tym dochody majątkowe w kwocie 359.129,17 zł (59,8% planu rocznego),

a wydatki w kwocie 6.377.795,28 zł (48,4% planu rocznego), w tym wydatki majątkowe 159.672,34 zł (14,3% planu rocznego). Na koniec I półrocza 2012 roku osiągnięto nadwyżkę budżetu w kwocie 971.201,83 zł przy planowanej nadwyżce w roku 2012 w kwocie 83.466 zł.

Na koniec drugiego kwartału 2012 roku zobowiązania budżetu wynosiły 5.303.590,18 zł (w tym zobowiązania wymagalne 179.384,84 zł), co stanowi 39,99% w relacji do planu dochodów na bieżący rok.

W strukturze dochodów najpoważniejsze źródła dochodów stanowią: subwencje – 28,2%, podatek od nieruchomości – 17,3% oraz dotacja celowa na zadania zlecone – 13,7%.

Na wykonanie wydatków ogółem składają się wydatki bieżące – 97,5% i wydatki majątkowe – 2,5%.

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 2012 r. Zawiera ona niezbędne dane i wnioski, które mogą być pomocne w zakresie podejmowania decyzji dotyczących pełnej i prawidłowej realizacji budżetu w 2012 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 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

Józef Orłowski