

URZĄD MIASTA I GMINY DEBRZNO	
Wpłynęło dnia	2011-09-28
Nr w D.K.	
Załączników	3901/11

UCHWAŁA Nr 166/g315/B/II/11
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 20 września 2011r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno 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 2001 r. 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 26 sierpnia 2011 roku wpłynęła do tutejszej Izby informacja Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno z wykonania budżetu oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy za I półrocze 2011 roku. Przedłożono także informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury (Centrum Kultury, Sportu i Turystyki oraz Biblioteki).

Przedłożona informacja zawiera część tabelaryczną i opisową.

W części tabelarycznej przedstawiono dochody według pełnej klasyfikacji budżetowej, a wydatki budżetu według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej. W tej części zaprezentowano także dodatkowo, między innymi, wykonanie dochodów własnych oraz wykonanie wydatków według paragrafów.

Zarówno dochody jak i wydatki zaprezentowano w ujęciu kwotowym oraz procentowym w stosunku do planu rocznego budżetu.

W części opisowej do wykonanego budżetu, w pierwszej kolejności, omówiono plan dochodów i wydatków budżetu oraz jego zmiany w pierwszym półroczu 2011r. Następnie w zakresie dochodów budżetu omówiono i przedstawiono ich wykonanie według struktury. Z kolei w zakresie wydatków ogólnie opisano ich wykonanie z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. Omówiono także przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2011 roku. W tej części zaprezentowano także graficzny obraz wykonanego budżetu w I półroczu 2011 roku.

Jak wynika z przedłożonych materiałów sprawozdawczych dochody budżetowe ogółem zostały zrealizowane w wysokości 17.994.773 zł, co stanowi 45,8% planu rocznego (dochody bieżące wykonano w 48,4%, a dochody majątkowe wykonano w 37,6% planu). Natomiast wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 17.716.813,60 zł, co stanowi 39,6% w stosunku do planu (wydatki bieżące wykonano w 47,9%, a wydatki majątkowe w 28,1% planu).

Na zaplanowany deficyt budżetowy w wysokości 5.460.655 zł na koniec I półrocza 2011 roku Miasto i Gmina posiadało nadwyżkę w kwocie 277.959,40 zł.

Z informacji dotyczącej kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy wynika, że na koniec drugiego kwartału 2011 roku zobowiązania budżetu wynosiły 7.817.961,17 zł, co stanowi 19,89% w relacji do planu dochodów. Natomiast, jak wynika z powyższego dokumentu, spłata rat zobowiązań wyniosła 4.156.487,73 zł, co stanowi 35,45% planowanej rocznej spłaty zadłużenia Miasta i Gminy.

Natomiast w informacji dotyczącej przebiegu realizacji przedsięwzięć przedstawiono ich kwotowe wykonanie na dzień 30 czerwca 2011 w stosunku do zaplanowanych wielkości,

006
6/6
11/11

a także stopień zaawansowania rzeczowego realizowanego przedsięwzięcia.

Analiza danych zawartych w informacji opracowanej przez Burmistrza 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 2011r. Zawiera ona niezbędne dane i wnioski, które mogą być pomocne w zakresie podejmowania decyzji dotyczących pełnej realizacji dochodów oraz właściwego wykorzystania posiadanych środków na dalszą realizację zadań bieżących i inwestycyjnych w 2011r.

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



PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego

Elżbieta Kuzyniak
Elżbieta Kuzyniak