

P. Michalski

URZĄD MIASTA I GMINY
DEBRZNO
Wpłynęło dnia 2012-09-14
Nr w D.K. 3985/112
Załączników

UCHWAŁA Nr 150/g315/B/II/12
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 7 września 2012r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Burmistrza Miasta i Gminy Debrzno 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 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. Lucjan Długosz - członek

stwierdza, co następuje:

W dniu 30 sierpnia 2012 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 2012 roku. Przedłożono także informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury (Centrum Kultury, Sportu i Turystyki w Debrznie oraz Biblioteki w Debrznie).

Przedłożona informacja zawiera część tabelaryczną i opisową.

W części tabelarycznej przedstawiono zarówno dochody jak i wydatki według pełnej klasyfikacji budżetowej oraz według działów klasyfikacji budżetowej. Ponadto zaprezentowano także wykonanie dochodów według źródeł ich pochodzenia oraz szczegółowe wykonanie dochodów własnych budżetu w I półroczu 2012 roku.

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 2012 roku. Następnie, w zakresie dochodów budżetu, szczegółowo omówiono i przedstawiono ich wykonanie według struktury.

Z kolei, w zakresie wydatków budżetu, ogólnie zaprezentowano ich wykonanie z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe. Omówiono także zrealizowane przychody i rozchody budżetu w I półroczu 2012 roku.

W części opisowej zaprezentowano także graficzny obraz wykonanego budżetu w I półroczu 2012 roku.

Jak wynika z przedłożonych materiałów sprawozdawczych dochody budżetowe ogółem zostały zrealizowane w wysokości 18.339.654,06 zł, co stanowi 49,2% planu rocznego (dochody bieżące wykonano w 52,7%, a dochody majątkowe wykonano w 8,9% planu). Natomiast wydatki ogółem zrealizowano w wysokości 18.140.399,32 zł, co stanowi 44,1% w stosunku do planu (wydatki bieżące wykonano w 49,7%, a wydatki majątkowe w 31,9% planu).

Na zaplanowany deficyt budżetowy w wysokości 3.822.418 zł na koniec I półrocza 2012 roku Miasto i Gmina posiadało nadwyżkę w kwocie 199.254,74 zł.

Z informacji dotyczącej kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej Miasta i Gminy wynika, że na koniec drugiego kwartału 2012 roku zobowiązania budżetu wynosiły 14.751.723,89 zł, co stanowi 39,57% w relacji do planu dochodów. Wartość nominalna niewymagalnych poręczeń stanowiła kwotę 1.003.955,68 zł. Natomiast, jak wynika

z powyższego dokumentu, spłata rat zobowiązań wyniosła 1.565.046,01 zł.

W informacji dotyczącej przebiegu realizacji przedsięwzięć przedstawiono ich kwotowe wykonanie na dzień 30 czerwca 2012 roku w stosunku do zaplanowanych wielkości, 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 2012 roku. 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 2012 roku.

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