

Uchwała Nr 422/2013

IRB-IBR
9.09.13
URZĄD MIEJSKI
MIĘDZYRZECZ
09-09-2013
WPLYNĘŁO-NR 10588
Ilość załączników (kartek):

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Zielonej Górze
z dnia 05 września 2013 roku

w sprawie: opinii o informacji z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013r. przedłożonej przez Burmistrza Miasta i Gminy Międzyrzecz

Na podstawie art.13 pkt 4, art.19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 07 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (j.t. Dz.U. z 2012r., poz.1113) oraz art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2013r. poz. 885) Skład Orzekający w osobach:

1. Marek Lewandowski - przewodniczący
2. Lidia Jaworska - członek
3. Iwona Porowska - członek

po przeanalizowaniu informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Międzyrzecz za I półrocze 2013 r. postanawia :

§1

Pozytywnie zaopiniować informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze zbadał pod względem formalno-prawnym informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta i Gminy Międzyrzecz za I półrocze 2013r.

Skład Orzekający stwierdził że:

- wielkość planowanych dochodów i wydatków po zmianach wg uchwał i zarządzeń jest zgodna z planem wykazany w sprawozdaniach statystycznych za I półrocze
 - informacja z przebiegu wykonania budżetu za I półrocze oraz sprawozdania statystyczne zostały przedłożone w obowiązujących prawnie terminach
- Wykonanie budżetu w I półroczu 2013r. ilustruje poniższa tabela

| Symbol e | Wyszczególnienie | Plan po zmianach | Wykonanie | % wykonania |
|----------|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Dochody ogółem, w tym: | 71 705 248,18 | 38 122 270,21 | 53,2% |
| 1.1. | dochody bieżące | 66 481 475,18 | 34 625 214,00 | 52,1% |
| 1.2. | dochody majątkowe | 5 223 773,00 | 3 497 056,21 | 66,9% |
| 1.2.a | w tym: ze sprzedaży majątku | 1 100 000,00 | 605 527,11 | 55,0% |
| 1.3. | dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym | 2 876 425,00 | 2 825 625,82 | 98,2% |
| a | <i>Finansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i> | 2 483 336,00 | 2 442 046,15 | 98,3% |
| b | <i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i> | 393 089,00 | 383 579,67 | 97,6% |
| 2 | Wydatki ogółem, w tym: | 74 243 926,18 | 31 745 456,44 | 42,8% |
| 2.1. | Wydatki bieżące, w tym: | 63 478 841,18 | 30 205 827,16 | 47,6% |
| 2.3. | wydatki na obsługę długu j.s.t. | 966 800,00 | 309 909,53 | 32,1% |
| 2.4. | wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst | 154 235,00 | 0,00 | 0,0% |
| 2.5. | wydatki majątkowe, w tym: | 10 765 085,00 | 1 539 629,28 | 14,3% |
| | wydatki inwestycje i zakupy inwestycyjne | 10 340 085,00 | 1 539 629,28 | 14,9% |
| 2.6. | wydatki na na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym: | 2 811 639,00 | 850 541,98 | 30,3% |
| a.1 | <i>Finansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i> | 1 528 310,00 | 599 998,27 | 39,3% |
| a.2 | <i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i> | 1 283 329,00 | 250 543,71 | 19,5% |
| WF | WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-) | -2 538 678,00 | 6 376 813,77 | |
| WFD | Deficyt | -2 538 678,00 | | |
| WFN | Nadwyżka | | 6 376 813,77 | |
| 3 | Przychody ogółem, w tym: | 5 350 222,00 | 5 004 085,17 | 93,5% |
| 3.1. | kredyty i pożyczki, w tym: | 1 600 000,00 | 0,00 | 0,0% |
| 3.1.1. | na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | |
|-----------|--|---------------------|----------------------|--------------|
| 3.2. | spłata pożyczek udzielonych | 0,00 | 0,00 | |
| 3.3. | nadwyżka z lat ubiegłych | 0,00 | 0,00 | |
| 3.4. | papiery wartościowe | 0,00 | 0,00 | |
| 3.5. | Obligacje jst, w tym : | 0,00 | 0,00 | |
| 3.5.1. | na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp | 0,00 | 0,00 | |
| 3.6. | Inne źródła (wolne środki) | 3 750 222,00 | 5 004 085,17 | 133,4% |
| 4 | Rozchody ogółem, w tym: | 2 811 544,00 | 1 496 722,00 | 53,2% |
| 4.1. | spłaty kredytów i pożyczek, w tym: | 2 811 544,00 | 1 496 722,00 | 53,2% |
| 4.1.1. | na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp | 0,00 | 0,00 | |
| 4.2. | pożyczki (udzielone) | 0,00 | 0,00 | |
| 4.3. | wykup papierów wartościowych | 0,00 | 0,00 | |
| 4.3.1. | na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp | 0,00 | 0,00 | |
| 4.4. | wykup obligacji samorządowych, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| 4.4.1. | na realizację programów i projektów realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp | 0,00 | 0,00 | |
| 4.5. | inne cele | 0,00 | 0,00 | |
| Z | Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym: | | 14 462 986,00 | |
| | Kredyty krótkoterminowe | | 0,00 | |
| | Zobowiązania wymagalne | | 0,00 | |
| I. | Kwota długu: | | | |
| I.1.a | Łączna kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 2 suofp) <i>bez wyłączeń</i> | | 14 462 986,00 | |
| I.1.b | Kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 3 suofp) <i>po wyłączeniach o których mowa w art. 5 ust. 3 uofp.</i> | | 11 898 440,00 | |
| I.1.c | Kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 3 suofp) <i>po wyłączeniach zobowiązań wyłącznie na rzecz UE</i> | | 14 462 986,00 | |
| | Relacja długu % do planowanych dochodów (bez wyłączeń) | 20,2% | | |

| | | | | |
|---------------|---|--------------|--------------|--|
| | Relacja długu % do planowanych dochodów (z wyłączeniami) max.60% | 16,6% | | |
| | Relacja długu % do planowanych dochodów (z wyłączeniami wkładu UE) | 20,2% | | |
| II. | Kwota spłaty zobowiązań: | | | |
| II.2.a | Łączna kwota spłaty zobowiązań (art. 169 ust.1 suofp) bez wyłączeń | 3 932 579,00 | 1 806 631,53 | |
| II.2.b | Kwota spłaty zobowiązań (art. 169 ust. 3 suofp) po wyłączeniach | 3 932 579,00 | 1 806 631,53 | |
| | Relacja spłaty zob. % do planowanych dochodów (bez wyłączeń) | 5,5% | | |
| | Relacja spłaty zob. % do planowanych dochodów (z wyłączeniami) max 15% o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2 uofp. | 5,5% | | |

Budżet na 2013r. zaplanowany był deficytem w wysokości **2 538 678,00zł**, natomiast wykonanie budżetu za I półrocze 2013r. zostało zakończone nadwyżką w kwocie **6 376 813,77zł**.

Nie stwierdzono przekroczenia planu wydatków budżetu.

Zachowana jest relacja o której mowa w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Kwota długu i zobowiązań Gminy spełnia wymogi określone w art. 170 i 169 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych.

Wraz z informacją o przebiegu realizacji budżetu za półrocze 2013 r. przedłożono również informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30 czerwca 2013, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił jak na wstępie.

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego zgodnie z art. 20 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych Gminie przysługuje odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

Przewodniczący Składu Orzekającego
Marek Lewandowski