

UCHWAŁA Nr 153/g114/B/IV/12
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 25 września 2012r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Burmistrza Miasta Helu 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) Elżbieta Kuzyniak | - | członek |

stwierdza, co następuje:

W dniu 3 września 2012 roku wpłynęła do tutejszej Izby informacja Burmistrza Miasta Helu o przebiegu wykonania budżetu Miasta oraz o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Miasta za I półrocze 2012 roku. Przedłożono także informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury (Miejskiej Biblioteki Publicznej).

Przedłożona informacja zawiera część tabelaryczną i opisową.

W części tabelarycznej zaprezentowano realizację budżetu w zakresie dochodów i wydatków według pełnej klasyfikacji budżetowej. Zarówno dochody, jak i wydatki przedstawiono w ujęciu kwotowym oraz procentowym w stosunku do planu rocznego budżetu.

Do przedłożonych materiałów dołączono także zestawienia dotyczące: należności i zobowiązań Miasta Helu, wykonania zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami, zaciągniętych zobowiązań przez Miasto, dotacji przekazanych z budżetu Miasta oraz zestawienie dotyczące wykonania planu finansowego zakładu budżetowego i wykonania planów finansowych dochodów własnych jednostek budżetowych i wydatków nimi sfinansowanych.

W części opisowej do informacji przedstawiono ogólne dane dotyczące zrealizowanego budżetu Miasta, a następnie strukturę wykonanych dochodów i wydatków, a także szczegółowe wykonanie zaplanowanych dochodów i wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej. W tej części informacji ustosunkowano się i podano przyczyny niskiego wykonania dochodów i wydatków w stosunku do upływu czasu.

Dodatkowo graficznie zaprezentowano plan i wykonanie dochodów oraz wydatków budżetu w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej w I półroczu 2012 roku, a także graficznie zobrazowano wykonanie dochodów i wydatków budżetu Miasta według ich struktury.

Jak wynika z przedłożonych materiałów sprawozdawczych dochody budżetowe zostały zrealizowane w wysokości 11.087.621,83 zł, co stanowi 36,1% w stosunku do planu (dochody bieżące wykonano w 48,7%, a dochody majątkowe w 28,7% planu). Natomiast wydatki budżetowe ogółem zrealizowano w wysokości 13.319.046,43 zł, co stanowi 36,2% planu (wydatki bieżące wykonano w 54,6%, a wydatki majątkowe w 28,3% planu). Na koniec I półrocza 2012 roku Miasto posiadało deficyt w wysokości 2.231.424,60 zł na zaplanowany deficyt budżetowy w wysokości 6.115.384 zł.

Na koniec drugiego kwartału 2012 roku zobowiązania budżetu Miasta wynosiły 5.572.985,77 zł (w tym zobowiązania wymagalne w wysokości 62.201,18 zł), co stanowi 18,14% planu dochodów.

W informacji dotyczącej kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej Miasta przedstawiono planowane i wykonane wielkości w I półroczu 2012 roku.

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

Dane kwotowe wynikające z przedstawionej informacji są zgodne z danymi wynikającymi 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 informacje, 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.



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego

Józef Orłowski