

Uchwała Nr 223 /2019
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Zielonej Górze
z dnia 17 kwietnia 2019r.

HOP
23 04 2019

Marek Lewandowski - przewodniczący

Lidia Jaworska - członek

Iwona Porowska - członek

w sprawie: opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Słubice sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok.

Na podstawie art. 13 pkt 5 , art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (j.t. Dz. U. 2016. 561. ze zm.) w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. 2017. 2077. ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Słubice za 2018 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

uchwala, co następuje

§ 1

Postanawia się wydać **pozytywną opinię** o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Słubice za **2018 rok**.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze zbadał pod względem formalno-prawnym przedłożone przez Burmistrza sprawozdanie z wykonania budżetu za **2018 rok** wraz ze sprawozdaniami statystycznymi.

Skład Orzekający stwierdza iż:

1. Sprawozdania zostały przedłożone w obowiązującym terminie. Informacje dotyczące planu budżetu po zmianach są zgodne z uchwałami i zarządzeniami budżetowymi .
2. Wykonanie budżetu na koniec **2018r.** spełnia wymogi określone przepisami **art. 242 ust 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz art. 243 ufp** w zakresie wskaźnika spłaty zobowiązań finansowych.

3. Do sprawozdania dołączono również informację o stanie mienia komunalnego
4. Wykonanie dochodów o których mowa w ustawie o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi wynosi 1 306 146,88 zł., natomiast wykonane wydatki na zadania ujęte w tej ustawie wynoszą 1 082 407,32 zł. - różnica 223 739,56zł.

Budżet na 2018r. był zaplanowany deficytem w kwocie 4.400.000,00 zł., natomiast wykonanie budżetu na koniec roku zakończyło się nadwyżką w kwocie 10 058 843,34 zł.

§ 3

Wykonanie budżetu przedstawia poniższa tabela

Symbole	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, w tym:	94 931 685,18	97 062 851,00	102,2%
1.1.	dochody bieżące	92 761 367,18	94 885 311,52	102,3%
1.2.	dochody majątkowe	2 170 318,00	2 177 539,48	100,3%
1.2.a	w tym: ze sprzedaży majątku	1 900 000,00	1 911 439,02	100,6%
1.3.	dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym:	75 000,00	75 923,28	101,2%
a	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	75 000,00	75 923,28	101,2%
b	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem, w tym:	99 331 685,18	87 004 007,66	87,6%
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	79 859 170,87	74 850 975,84	93,7%
2.1.1	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	30 149 622,77	29 227 354,67	96,9%
2.2	dotacje na zadania bieżące	4 918 223,60	4 839 035,61	98,4%
2.3.	wydatki na obsługę długu jst	390 000,00	329 019,06	84,4%
2.4.	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	0,00	0,00	
2.5.	wydatki majątkowe, w tym:	19 472 514,31	12 153 031,82	62,4%
a	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	19 472 514,31	12 153 031,82	62,4%
b	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	

2.6.	wydatki na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	3 253 027,85	2 905 905,83	89,3%
a.1	<i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	2 765 283,68	2 470 019,99	89,3%
a.2	<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	487 744,17	435 885,84	89,4%
WF	WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)	-4 400 000,00	10 058 843,34	
WFD	Deficyt	-4 400 000,00		
WFN	Nadwyżka		10 058 843,34	
3	Przychody ogółem, w tym:	11 451 538,00	12 093 039,77	105,6%
3.1.	kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
3.1.1.	ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	
3.2.	spłata pożyczek udzielonych	18 500,00	67 556,81	365,2%
3.3.	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	
3.4.	prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	
3.5.	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp	11 433 038,00	12 025 482,96	105,2%
3.6	inne źródła	0,00	0,00	
4	Rozchody ogółem, w tym:	7 051 538,00	6 978 294,00	99,0%
4.1.	spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, w tym:	6 851 538,00	6 851 538,00	100,0%
4.1.1.	wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	
4.2.	udzielone pożyczki	200 000,00	126 756,00	63,4%
4.3.	inne cele	0,00	0,00	
5	Finansowanie planowanego deficytu, z tego:	4 400 000,00		
5.1.	sprzedaż papierów wartościowych	0,00		
5.2.	kredyty i pożyczki	0,00		
5.3.	prywatyzacja majątku jst	0,00		
5.4.	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00		
5.5.	wolne środki	4 400 000,00		
6	Przychody i rozchody na realizacja programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp			

6.1.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 ufp, w tym:	0,00	0,00	
6.1.1.	ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	
6.2.	Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 ufp, w tym:	0,00	0,00	
6.2.1.	wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	
Z	Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:		8 330 438,88	
	Kredyty krótkoterminowe		0,00	
	Zobowiązania wymagalne		0,00	
N	Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:		33 471 934,06	
	Wymagalne		15 582 168,16	

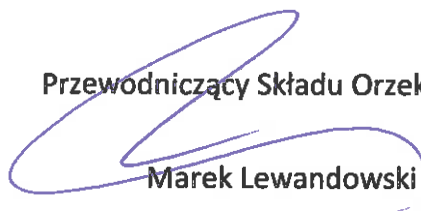
	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	12 902 196,31	20 034 335,68	
	Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki (art. 242 ust. 2 ufp)	24 335 234,31	32 059 818,64	
I.	Kwota długu:			
I.1.a	Łączna kwota długu na koniec okresu		8 330 438,88	
II.	Kwota spłaty zobowiązań:			
II.2.a	Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń	7 241 538,00	7 180 557,06	
II.2.b	Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	7 241 538,00	7 069 877,28	

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp wg Wieloletniej Prognozy Finansowej - MIASTO i GMINA SŁUBICE za 4 KWARTAŁY 2018 roku.

LATA objęte WPF	Wskaźnik $[R+O]/[D]$ obliczony z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń	Maksymalny dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)		Stopień spełnienia relacji	
		Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw)	Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)		
1	2	3	4	(3-2)	(4-2)
2018	6,15%	16,72%	19,88%	10,57%	13,73%
2019	0,24%	15,57%	18,73%	15,33%	18,49%
2020	2,17%	12,72%	15,88%	10,55%	13,71%
2021	2,16%	12,77%	12,77%	10,61%	X
2022	2,06%	11,68%	11,68%	9,62%	X
2023	1,45%	12,06%	12,06%	10,61%	X
2024	0,88%	12,40%	12,40%	11,52%	X

Zgodnie z art. 20 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby , w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

Przewodniczący Składu Orzekającego



Marek Lewandowski