

UCHWAŁA Nr PŁ.274.2016
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w WARSZAWIE
z dnia 21 września 2016 r.

wyrażająca opinię o przedłożonej przez Prezydenta Miasta Płocka informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku.

Na podstawie art. 13 pkt. 4 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz.U. z 2016r. poz. 561) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku w składzie:

Przewodnicząca - Ewa Dziarnowska
Członkowie - Agnieszka Małkowska
- Romana Ignasiak

- uchwała co następuje:

§ 1

W wyniku analizy przedłożonej informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Płocka za I półrocze 2016 roku **wydaje opinię pozytywną.**

§ 2

Od uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszej uchwały.

UZASADNIENIE

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku po przeanalizowaniu sprawozdań statystycznych oraz informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku, złożonej przez Prezydenta Miasta Płocka ustalił, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał plan dochodów w wysokości **834.209.320,39 zł.**
Dochody Miasta zrealizowano w kwocie **429.520.254,63 zł**, co stanowi **51,49%** planu, z tego:
 - dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie **420.762.526,01 zł**, co stanowi **53,24 %** planu;
 - dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **8.757.728,62 zł**, co stanowi **19,95 %** planu, a więc poniżej upływu czasu, z tego dochody ze sprzedaży mienia na plan **15.502.800,00 zł** wykonane zostały w kwocie **1.113.512,82 zł** tj. **7,18 %** planu.

W informacji o przebiegu wykonania budżetu miasta odniesiono się do powstałych odchyleń wykonania dochodów w stosunku do planu.

Skład Orzekający zauważa, iż niski stopień wykonania dochodów ze sprzedaży majątku ma m.in. wpływ na kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika obciążenia spłatą długu, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.jedn. Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn.zm).

2. Uchwalony przez Radę budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację wydatków w wysokości 874.803.734,08 zł. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie 398.386.887,26 zł, co stanowi 45,54 % planu, z tego:
 - wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie 355.714.677,58 zł, co stanowi 48,70 % planu;
 - wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie 42.672.209,68 zł, co stanowi 29,55 % planu tj. poniżej upływu czasu.W informacji o przebiegu wykonania budżetu odniesiono się do powstałych odchyleń wykonania wydatków w stosunku do planu.
3. Wynik budżetu za pierwsze półrocze 2016 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie 31.133.367,37 zł. Uchwalony budżet po zmianach przewiduje deficyt budżetowy w wysokości 40.594.413,69 zł.
4. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016r. wyniósł 46.282.957,00zł, w tym z tytułu dostaw towarów i usług 310.402,14 zł.
5. Zadłużenie na dzień 30 czerwca 2016 roku wynosi 493.443.469,55 zł, co stanowi 59,15% planowanych dochodów ogółem i dotyczy zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek oraz obligacji. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.
6. W sprawozdaniach nie stwierdzono przekroczenia wydatków budżetowych.
7. Plan dochodów i wydatków ustalony uchwałami budżetowymi i zarządzeniami jest zgodny z planem wykazany w przedłożonych sprawozdaniach.
8. Do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016 roku dołączono informację o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury: Płockiej Orkiestry Symfonicznej im. W. Lutosławskiego, Chóru Pueri et Puellae Cantores Plocenses, Płockiego Ośrodka Kultury i Sztuki, Płockiej Galerii Sztuki oraz Książnicy Płockiej im. Wł. Broniewskiego.
9. Do Regionalnej Izby Obrachunkowej przedłożono także informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy - Miasto Płock, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Mając na względzie powyższe wydano opinię jak w sentencji uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego
mgr Ewa Dziarnowska