

UCHWAŁA Nr PI.295.2019
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w WARSZAWIE
z dnia 26 września 2019 r.

wyrażająca opinię o przedłożonej przez Prezydenta Miasta Płocka informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 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 z późn. zm.) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w składzie:

Przewodnicząca - Ewa Dziarnowska

Członkowie - Romana Ignasiak

- Agnieszka Małkowska

- uchwała co następuje:

§ 1

W wyniku analizy przedłożonej informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Płocka za I półrocze 2019 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 po przeanalizowaniu sprawozdań statystycznych oraz informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku, złożonej przez Prezydenta Miasta Płocka ustalił, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian przewidywał plan dochodów w wysokości **1.033.625.762,95 zł**.
Dochody Miasta zrealizowano w kwocie **544.231.191,87 zł**, co stanowi **52,65%** planu, z tego:
 - dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie **531.724.375,68 zł**, co stanowi **56,54%** planu;
 - dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **12.506.816,19 zł**, co stanowi **13,42 %** planu tj. znacznie poniżej upływu czasu.

2. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian przewidywał plan wydatków w wysokości **1.090.524.029,08 zł**. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie **503.161.549,10 zł**, co stanowi **46,14 %** planu, z tego:
 - wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie **422.049.582,62 zł**, co stanowi **49,53%** planu;
 - wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **81.111.966,48 zł**, co stanowi **34,02 %** planu tj. poniżej upływu czasu.

W informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze odniesiono się m.in. do niskiego wykonania dochodów i wydatków majątkowych w stosunku do planu.
3. Wynik budżetu za pierwsze półrocze 2019 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **41.069.642,77 zł**. Uchwalony budżet po zmianach przewiduje deficyt budżetowy w wysokości **56.898.266,13 zł**.
4. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2019r. wyniósł **64.695.279,88 zł**, w tym z tytułu dostaw towarów i usług **5.495.186,82 zł**.
Stan należności wymagalnych w I-szym półroczu 2019r. wzrósł o kwotę 4.396.427,40 zł.
5. Zadłużenie na dzień 30 czerwca 2019 roku wynosi **521.344.469,79 zł**, co stanowi **50,43%** planowanych dochodów ogółem i dotyczy: zobowiązań długoterminowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek, wyemitowanych obligacji i zobowiązania długoterminowego z tytułu zawarcia umowy wsparcia dla Spółki Inwestycje Miejskie w wysokości 16.465.900,00 zł.
Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.
Na dzień 30 czerwca 2019 r. Miasto Płock posiadało zobowiązania niewymagalne w kwocie 27.196.757,20 zł z tytułu udzielonych poręczeń.
6. Plan dochodów i wydatków ustalony uchwałami i zarządzeniami jest zgodny z planem wykazany w przedłożonych sprawozdaniach.
7. Do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2019 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.
Płocki Ośrodek Kultury i Sztuki na koniec okresu sprawozdawczego wykazał należności wymagalne w kwocie 12.151,35 zł.
8. Regionalnej Izby Obrachunkowej przedłożono 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