



URZĄD MIASTA GDYNI
wpłynęło: 2013-10-01. zał.: 0
numer: 126271 / 2013
1858918

A

UCHWAŁA Nr 123/p212/B/IV/13
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 24 września 2013r.

w sprawie opinii o przedłożonej informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Gdyni za I półrocze 2013r.

Na podstawie art. 13 pkt 4 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2012r. poz. 1113) - Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

- | | | |
|----------------------|---|----------------|
| 1) Józef Orłowski | - | przewodniczący |
| 2) Elżbieta Kuzyniak | - | członek |
| 3) Łucjan Długosz | - | członek |

opiniuje pozytywnie informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Gdyni za I półrocze 2013 roku

W dniu 30 sierpnia 2013r. wpłynęła do tutejszej Izby informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Gdyni wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej oraz informacjami o wykonaniu planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej i instytucji kultury za I półrocze 2013 roku.

Przedłożona informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013r. sporządzona została w formie opisowo – tabelarycznej, uzupełnionej przy omawianiu dochodów budżetu wykresami prezentującymi strukturę dochodów budżetu.

W zakresie dochodów omówiono ich strukturę ogółem, strukturę dochodów bieżących i majątkowych, a następnie w ramach dochodów bieżących omówiono dochody własne, środki z UE na dofinansowanie realizacji projektów, dochody z subwencji ogólnej i dotacje celowe z budżetu państwa. Dochody majątkowe zaprezentowano w podziale na dochody własne, środki z UE na dofinansowanie realizacji projektów i dotacje celowe z budżetu państwa. Część informacji o dochodach budżetu zamykają tabele o realizacji dochodów wg źródeł oraz dochodów budżetu w pełnej klasyfikacji budżetowej.

Wydatki budżetu w I półroczu 2013r. zostały pokazane w ujęciu działowym klasyfikacji budżetowej, a następnie według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z opisem zadań bieżących.

Wydatki majątkowe omówiono w podziale na inwestycje realizowane przez Wydział Inwestycji, inwestycje jednostek i zakładów budżetowych, wykonanie dotacji na realizację inwestycji, wykonanie inwestycji rad dzielnic i wykonanie inwestycji kapitałowych. Tę część opracowania kończy tabela zawierająca zestawienie wydatków w pełnej klasyfikacji budżetowej.

Uzupełnienie opracowania stanowią załączniki dotyczące, m.in. skutków finansowych udzielonych przez Miasto ulg i umorzeń oraz obniżenia górnych stawek podatków, sprawozdań z wykonania planów finansowych przez jednostki oświatowo-wychowawcze i zakłady budżetowe.

Do sprawozdania dołączono, m.in. sprawozdania z wykonania planów finansowych przez samorządowe instytucje kultury (Teatr Miejski, Centrum Kultury, Centrum Nauki EKSPERYMENT, Miejską Bibliotekę Publiczną, Muzeum Miasta Gdyni, Muzeum Emigracji) i samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej (Ośrodek Profilaktyki i Terapii Uzależnień i Miejską Stację Pogotowia Ratunkowego).

Jak wynika z przedłożonych materiałów sprawozdawczych na koniec I półrocza 2013 roku dochody budżetu wyniosły 565.437.570 zł co stanowiło 45% planowanych rocznych dochodów budżetu, natomiast planowane roczne wydatki budżetu wykonano w wysokości 610.615.790 zł, (45,1% planu). Dochody majątkowe Miasto Gdynia zrealizowało w I półroczu w 24,4% rocznych zamierzeń, a wydatki majątkowe w 29,6%.

Na planowany roczny deficyt budżetu w wysokości 99.016.226 zł za okres I półrocza br. osiągnięto deficyt w wysokości 45.178.221 zł.

W strukturze dochodów podstawowy udział posiadały: część oświatowa subwencji ogólnej (23,7%), udział w podatku dochodowym od osób fizycznych (23,3%) i wpływy z podatku od nieruchomości (12,5%).

W strukturze wydatków 85% stanowiły wydatki bieżące a 15% majątkowe.

Przesłana informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2013r. zawiera m.in. szczegółową informację o stopniu realizacji przedsięwzięć ujętych w prognozie.

Na dzień 30 czerwca 2013r. zobowiązania budżetu wg tytułów dłużnych wynosiły 490.382.950 zł, co stanowiło 39,05% w relacji do planowanych dochodów budżetowych w 2013r. W kwocie tej 1.182.950 zł stanowiły zobowiązania wymagalne dotyczące Administracji Budynków Komunalnych.

Analiza danych zawartych w informacji opracowanej przez Prezydenta Miasta Gdyni nie wykazała różnic w stosunku do danych wynikających z przedłożonych tutejszej Izbie półrocznych sprawozdań z wykonania budżetu.

Zdaniem Składu Orzekającego sporządzona informacja przedstawia faktyczny obraz wykonania budżetu za I półrocze br. Zawiera ona niezbędne dane, które mogą być pomocne w zakresie podejmowania decyzji zmierzających do pełnej i prawidłowej realizacji budżetu za rok 2013.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w ciągu 14 dni od dnia jej doręczenia.



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego

Josef Orłowski