

SEKRETARIAT

Wpł. 2016-09-22

L.dz.

URZĄD MIASTA GDYNI
Wydział Budżetu

Wpł. dnia 22. 09. 2016

2439

URZĄD MIASTA GDYNI
wpłynęło: 2016-09-21, zar. 0

numer: 111621/2016



3671593

UCHWAŁA Nr 135/p212/B/IV/16

**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 12 września 2016r.**

w sprawie opinii o przedłożonej informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Gdyni za I półrocze 2016 roku

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 2016r. poz. 561) - 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 2016 roku.

UZASADNIENIE

W dniu 30 sierpnia 2016r. wpłynęła do tutejszej Izby informacja o przebiegu wykonania budżetu Miasta Gdyni przyjęta zarządzeniem Nr 4967/16/VII/K Prezydenta Miasta Gdyni z dnia 23 sierpnia 2016r. 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 2016 roku.

Przedłożona informacja o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2016r. 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 2016r. zostały zaprezentowane 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, a także sprawozdania z wykonania planów finansowych przez jednostki oświatowo-wychowawcze i zakłady budżetowe.

Do informacji dołączono, m.in. sprawozdania z wykonania planów finansowych za I półrocze 2016r. 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 2016 roku dochody budżetu wyniosły 682.605.051,20 zł co stanowiło 50,2% planowanych rocznych dochodów budżetu, natomiast planowane roczne wydatki budżetu wykonano w wysokości 603.447.562,74 zł, (45,2% planu). Dochody majątkowe Miasto Gdynia zrealizowało w I półroczu br. w 36,4% rocznych zamierzeń, a wydatki majątkowe w 10,7%.

Na planowaną roczną nadwyżkę budżetu w wysokości 25.248.319 zł za okres I półrocza br. Miasto Gdynia osiągnęło nadwyżkę budżetu w wysokości 79.157.488,46 zł.

W strukturze dochodów wysoki udział posiadały: udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – 24,7% i część oświatowa subwencji ogólnej – 20,8%.

W strukturze wydatków 97,0% stanowiły wydatki bieżące, a 3,0% wydatki majątkowe.

Przesłana informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za I półrocze 2016r. zawiera m.in. szczegółową informację o stopniu realizacji przedsięwzięć ujętych w prognozie.

Na dzień 30 czerwca 2016r. zobowiązania budżetu zaliczane do długu publicznego wynosiły 568.297.930,21 zł, co stanowiło 41,79% w relacji do planowanych dochodów budżetowych w 2016r. W kwocie tej 1.640.959,74 zł stanowiły zobowiązania wymagalne.

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 2016.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

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