

Uchwała Nr 154/2016  
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Zielonej Górze  
z dnia 14 kwietnia 2016r.



Marek Lewandowski - przewodniczący  
Lidia Jaworska - członek  
Iwona Porowska - członek

w sprawie: opinii o przedłożonym przez **Burmistrza Miasta i Gminy Trzciel** sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015 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. z 2012r. poz. 1113 ze zm. ) w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu **Miasta i Gminy Trzciel** za 2015 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

uchwała, co następuje

§ 1

Postanawia się wydać **pozytywną opinię** o sprawozdaniu z wykonania budżetu **Miasta i Gminy Trzciel za 2015 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 2015 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 2015r. spełnia wymogi określone przepisami art. 242 ust 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz art. 243 tej ustawy.
3. Do sprawozdania dołączono również informację o stanie mienia komunalnego

Budżet na 2015r. był zaplanowany nadwyżką w kwocie **1 371 588,88 zł.** natomiast wykonanie budżetu zakończyło się nadwyżką w kwocie **2 229 871,18 zł.**

§ 3

Wykonanie budżetu przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
2	3	4	5
<b>Dochody ogółem, w tym:</b>	<b>22 823 628,64</b>	<b>22 464 393,58</b>	<b>98,4%</b>
dochody bieżące	19 547 095,24	19 174 721,40	98,1%
dochody majątkowe	3 276 533,40	3 289 672,18	100,4%
<i>w tym: ze sprzedaży majątku</i>	109 200,00	78 590,06	72,0%
dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym	3 122 144,00	3 121 921,26	100,0%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	3 062 889,00	3 062 665,56	100,0%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	59 255,00	59 255,70	100,0%
<b>Wydatki ogółem, w tym:</b>	<b>21 452 039,76</b>	<b>20 234 522,40</b>	<b>94,3%</b>
Wydatki bieżące, w tym:	18 638 879,76	17 876 686,55	95,9%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	8 532 851,78	8 357 875,52	97,9%
dotacje na zadania bieżące	1 103 089,87	1 070 837,23	97,1%
wydatki na obsługę długu j.s.t.	186 469,00	159 569,44	85,6%
wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	7 780,00	0,00	0,0%
wydatki majątkowe, w tym:	2 813 160,00	2 357 835,85	83,8%
wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	2 813 160,00	2 357 835,85	83,8%
zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	
wydatki na na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	1 079 649,00	1 079 648,21	100,0%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	649 137,00	649 136,40	100,0%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	430 512,00	430 511,81	100,0%
<b>WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)</b>	<b>1 371 588,88</b>	<b>2 229 871,18</b>	
<b>Deficyt</b>			
<b>Nadwyżka</b>	<b>1 371 588,88</b>	<b>2 229 871,18</b>	
<b>Przychody ogółem, w tym:</b>	<b>2 972 174,38</b>	<b>2 669 432,28</b>	<b>89,8%</b>
kredyty i pożyczki, w tym:	1 572 306,38	1 272 306,38	80,9%
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp	972 306,38	972 306,38	100,0%
spłata pożyczek udzielonych	76 364,00	73 621,73	96,4%
nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	
na pokrycie deficytu	0,00	0,00	
papiery wartościowe, w tym:	0,00	0,00	



na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp	0,00	0,00	
prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	
wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finan. publicz. w tym:	1 323 504,00	1 323 504,17	100,0%
na pokrycie deficytu	0,00	0,00	
Inne źródła	0,00	0,00	
<b>Rozchody ogółem, w tym:</b>	<b>4 343 763,26</b>	<b>4 343 763,16</b>	<b>100,0%</b>
splaty kredytów i pożyczek, w tym:	4 291 883,26	4 291 883,26	100,0%
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	3 054 171,40	3 054 171,40	100,0%
pożyczki (udzielone)	51 880,00	51 879,90	100,0%
wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	
inne cele	0,00	0,00	

<b>Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:</b>		<b>5 308 859,00</b>	
Kredyty krótkoterminowe		0,00	
Zobowiązania wymagalne		0,00	
<b>Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:</b>		<b>2 070 433,40</b>	
Wymagalne		1 290 950,71	

<b>Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące</b>	<b>908 215,48</b>	<b>1 298 034,85</b>	
<b>Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki (art. 242 ust. 2 nuofp)</b>	<b>2 231 719,48</b>	<b>2 621 539,02</b>	

<b>Kwota długu:</b>			
Łączna kwota długu na koniec okresu <i>bez wyłączeń</i>		5 308 859,00	
Kwota długu na koniec okresu <i>po wyłączeniach</i>		3 124 736,00	
Kwota długu na koniec okresu <i>po wyłączeniach wkładu UE</i>		5 308 859,00	

<b>Kwota spłaty zobowiązań:</b>			
Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń	4 486 132,26	4 451 452,70	
Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	1 431 960,86	1 397 281,30	

**Relacja, o której mowa w art. 243 ufp wg Wieloletniej Prognozy Finansowej - MIASTO i GMINA TRZCIEL za 4 KWARTAŁY 2015 roku.**

Wskaźnik $[R+O]/[D]$ (z uwzględnieniem spłaty zobowiązań w	Maksymalny dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)	Stoień spełnienia relacji
---	---	---------------------------

związku z wyłączeniami ) ( lewa strona wzoru )	Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw)	Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)		
			( 3-2 )	( 4-2 )
2	3	4		
6,12%	8,99%	9,95%	2,87%	3,83%
7,22%	7,25%	8,21%	0,03%	0,99%
4,93%	7,91%	8,87%	2,98%	3,94%
5,85%	9,10%	9,10%	3,25%	X
5,50%	12,99%	12,99%	7,49%	X
3,37%	14,10%	14,10%	10,73%	X
0,97%	15,89%	15,89%	14,92%	X
0,75%	15,29%	15,29%	14,54%	X
0,74%	14,90%	14,90%	14,16%	X
0,18%	14,88%	14,88%	14,70%	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