

Uchwała Nr 182/2015
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Zielonej Górze
z dnia 27 kwietnia 2015r.



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 2014 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 2014 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

uchwala, co następuje

§ 1

Postanawia się wydać **pozytywną opinię** o sprawozdaniu z wykonania budżetu **Miasta i Gminy Trzciel za 2014 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 2014 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 2014r. 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 2014r. był zaplanowany deficytem w kwocie **2 744 276,25zł.** natomiast wykonanie budżetu zakończyło się deficytem w kwocie **1 179 399,96zł.**

§ 3

Wykonanie budżetu przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
2	3	4	5
Dochody ogółem, w tym:	21 194 125,04	20 981 715,97	99,0%
dochody bieżące	18 754 492,04	18 763 510,88	100,0%
dochody majątkowe	2 439 633,00	2 218 205,09	90,9%
w tym: ze sprzedaży majątku	361 000,00	152 177,08	42,2%
dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym	1 347 599,00	1 333 506,05	99,0%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	1 347 599,00	1 333 506,05	99,0%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	0,00	0,00	
Wydatki ogółem, w tym:	23 938 401,29	22 161 115,93	92,6%
Wydatki bieżące, w tym:	17 649 213,29	16 952 080,78	96,1%
wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	7 935 079,98	7 875 500,42	99,2%
dotacje na zadania bieżące	1 049 194,00	1 032 239,90	98,4%
wydatki na obsługę długu j.s.t.	247 312,00	173 430,75	70,1%
wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	12 415,00	0,00	0,0%
wydatki majątkowe, w tym:	6 289 188,00	5 209 035,15	82,8%
wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	6 289 188,00	5 209 035,15	82,8%
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:	3 915 456,00	3 421 272,39	87,4%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	2 758 891,00	2 443 152,71	88,6%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	1 156 565,00	978 119,68	84,6%
WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/deficyt-)	-2 744 276,25	-1 179 399,96	
Deficyt	-2 744 276,25	-1 179 399,96	
Nadwyżka			
Przychody ogółem, w tym:	5 439 603,45	5 198 231,33	95,6%
kredyty i pożyczki, w tym:	4 236 273,00	3 922 119,84	92,6%
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp	3 687 928,85	3 115 988,02	84,5%
spłata pożyczek udzielonych	81 167,45	46 809,49	57,7%
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:	1 122 163,00	1 229 302,00	109,5%
na pokrycie deficytu	386 329,25	0,00	0,0%
Inne źródła	0,00	0,00	

Rozchody ogółem, w tym:	2 695 327,20	2 695 327,20	100,0%
splaty kredytów i pożyczek, w tym:	2 639 183,20	2 639 183,20	100,0%
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	1 692 867,44	1 692 867,44	100,0%
pożyczki (udzielone)	56 144,00	56 144,00	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	

Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:		8 344 705,22	
Kredyty krótkoterminowe		0,00	
Zobowiązania wymagalne		16 269,34	
Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:		2 673 745,79	
Wymagalne		1 034 463,25	

Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	1 105 278,75	1 811 430,10	
Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki (art. 242 ust. 2 nuofp)	2 227 441,75	3 040 732,10	

Kwota długu:			
Łączna kwota długu na koniec okresu <i>bez wyłączeń</i>		8 344 705,22	
Kwota długu na koniec okresu <i>po wyłączeniach</i>		4 078 717,20	
Kwota długu na koniec okresu <i>po wyłączeniach wkładu UE</i>		5 994 516,56	
Kwota spłaty zobowiązań:			
Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń	2 898 910,20	2 812 613,95	
Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	1 206 042,76	1 119 746,51	

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp wg Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasto i Gmina TRZCIEL za 4 kwartał 2014 roku.

LATA objęte WPF	Wskaźnik $[R+O]/[D]$ (z uwzględnieniem spłaty zobowiązań w związku z wyłączeniami) (lewa strona wzoru)	Maksymalny dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)		Stopień spełnienia relacji	
		Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw)	Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)		
1	2	3	4	(3-2)	(4-2)
2014	6,26%	7,55%	8,71%	1,29%	2,45%

2015	6,51%	7,97%	9,14%	1,46%	2,63%
2016	7,75%	9,53%	10,69%	1,78%	2,94%
2017	4,45%	11,65%	11,65%	7,20%	X
2018	5,27%	14,29%	14,29%	9,02%	X
2019	4,53%	14,87%	14,87%	10,34%	X
2020	2,66%	15,68%	15,68%	13,02%	X
2021	1,07%	16,31%	16,31%	15,24%	X
2022	0,76%	16,22%	16,22%	15,46%	X
2023	0,73%	16,00%	16,00%	15,27%	X
2024	0,20%	15,66%	15,66%	15,46%	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