

**REGIONALNA
IZBA OBRACHUNKOWA**

w Zielonej Górze

Zespół Zastępców w Gorzowie Wlkp.

Urząd Miejski w Słubicach
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA

27-04-2012

liczba załączników

podpis

zatr. pod pozycją

27.04.2012 r.
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Zielonej Górze

z dnia 25 kwietnia 2012r.

Marek Lewandowski - przewodniczący

Lidia Jaworska - członek

Iwona Porowska - członek

w sprawie: opinii o przedłożonym przez **Burmistrza Miasta Słubice**
sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2011 rok.

Na podstawie art. 13 pkt 5, art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (t.j. Dz. U. z 2001r. Nr 55, poz. 577 z póź. zm.) w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. nr 157 poz. 1240) po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu **Miasta Słubice** za 2011 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

uchwała, co następuje

§ 1

Postanawia się wydać **pozytywną opinię** o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Słubice za 2011 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 2011 rok wraz ze sprawozdaniami

statystycznymi: Rb – 27S o dochodach budżetowych, Rb – 28S o wydatkach budżetowych,

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 2011r. spełnia wymogi określone przepisami art. 242 ust 2 i 3 ustawy o finansach publicznych
3. łączna kwota długu (z wyłączeniami , o których mowa w art. 170 ust. 3 ufp), na koniec 2011r. wynosiła **35 125 785,76 zł.** co stanowi **59,1 %** wykonanych dochodów (z wyłączeniami)
4. łączna kwota zobowiązań (po wyłączeniach o których mowa w art. 169 ust. 3 ufp) przypadająca do spłaty (art. 169 ust. 1 i 3 ustawy o finansach publicznych) wynosi **7 734 499,12zł.** ,co stanowi **13%** (z wyłączeniami) wykonanych dochodów.
5. Do sprawozdania dołączono również informację o stanie mienia komunalnego

Budżet na 2011r. był zaplanowany nadwyżką w kwocie **4 135 117,00 zł.**
natomiast wykonanie budżetu na koniec 2011r. zakończyło się nadwyżką w kwocie **6 805 655,51 zł.**

§ 3

Wykonanie budżetu przedstawia poniższa tabela

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
2	3	4	5
Dochody ogółem, w tym:	63 784 165,00	59 394 017,80	93,1%
dochody bieżące	52 149 249,00	49 227 515,14	94,4%
dochody majątkowe	11 634 916,00	10 166 502,66	87,4%
w tym: ze sprzedaży majątku	10 650 000,00	9 875 841,64	92,7%

dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym	2 323 532,00	1 107 269,92	47,7%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	2 269 431,00	1 070 888,62	47,2%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	54 101,00	36 381,30	67,2%
Wydatki ogółem, w tym:	59 649 048,00	52 588 362,29	88,2%
Wydatki bieżące, w tym:	50 799 726,00	48 432 137,24	95,3%
wydatki na obsługę długu j.s.t.	2 500 000,00	2 253 197,90	90,1%
wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	106 375,00	0,00	0,0%
wydatki majątkowe, w tym:	8 849 322,00	4 156 225,05	47,0%
wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	8 849 322,00	4 156 225,05	47,0%
wydatki na na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	3 659 623,00	3 191 314,27	87,2%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	1 698 634,00	1 329 030,65	78,2%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	1 960 989,00	1 862 283,62	95,0%
WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)	4 135 117,00	6 805 655,51	
Deficyt			
Nadwyżka	4 135 117,00	6 805 655,51	
Przychody ogółem, w tym:	4 399 395,00	1 733 675,15	39,4%
kredyty i pożyczki, w tym:	4 299 395,00	1 631 353,72	37,9%
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp	1 805 631,00	1 631 353,72	90,3%
spłata pożyczek udzielonych	100 000,00	102 321,43	102,3%
nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	
papiery wartościowe	0,00	0,00	
Obligacje jst, 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 źródła (wolne środki)	0,00	0,00	

Rozchody ogółem, w tym:	8 534 512,00	7 683 111,49	90,0%
spłat kredytów i pożyczek, w tym:	8 534 512,00	7 683 111,49	90,0%
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	2 500 000,00	2 201 810,27	88,1%
pożyczki (udzielone)	0,00	0,00	
wykup papierów wartościowych	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	
wykup obligacji samorządowych, w tym:	0,00	0,00	
na realizację programów i projektów realizowane 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:		37 616 156,58	
Kredyty krótkoterminowe		0,00	
Zobowiązania wymagalne		0,00	
Kwota długu:			
Łączna kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 2 suofp) <i>bez wyłączeń</i>		37 616 156,58	
Kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 3 suofp) <i>po wyłączeniach o których mowa w art. 1 ust. 3 uofp.</i>		35 125 785,76	
Kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 3 suofp) <i>po wyłączeniach zobowiązań wyłącznie na rzecz UE</i>		37 616 156,58	
Relacja długu % do planowanych dochodów (bez wyłączeń)	59,0%		
Relacja długu % do planowanych dochodów (z wyłączeniami) max.60%	55,1%		
Relacja długu % do planowanych dochodów (z wyłączeniami wkładu UE)	59,0%		
Relacja długu % do wykonanych dochodów (bez wyłączeń)		63,3%	
Relacja długu % do wykonanych dochodów (z wyłączeniami)		59,1%	
Relacja długu % do wykonanych dochodów (z wyłączeniami wkładu UE)		63,3%	
Kwota spłaty zobowiązań:			

Łączna kwota spłaty zobowiązań (art. 169 ust.1 suofp) bez wyłączeń	11 140 887,00	9 936 309,39	
Kwota spłaty zobowiązań (art. 169 ust. 3 suofp) po wyłączeniach	8 640 887,00	7 734 499,12	
Relacja spłaty zob. % do planowanych dochodów (bez wyłączeń)	17,5%		
Relacja spłaty zob. % do planowanych dochodów (z wyłączeniami) max 15% o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2 uofp.	13,5%		
Relacja spłaty zob. % do wykonanych dochodów (bez wyłączeń)		16,7%	
Relacja spłaty zob. % do wykonanych dochodów (z wyłączeniami)		13,0%	

- Skład Orzekający nie wnosi uwag do przedłożonego sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Słubice za 2011r.
- Jednocześnie akcentujemy sprawę wysokiego stopnia zadłużenia Gminy, co wymaga dalszej pracy i stałego finansowego monitoringu w zakresie prowadzenia gospodarki finansowej Gminy.

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