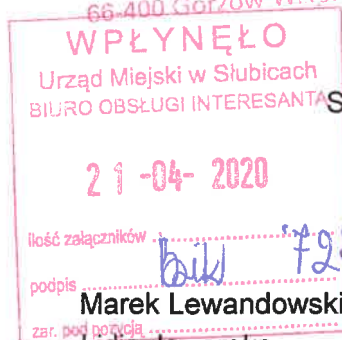




Uchwała Nr 219/2020
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Zielonej Górze
dnia 09 kwietnia 2020r.

BBS

22 04 2020



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

w sprawie: opinii o przedłożonym przez **Burmistrza Miasta Słubice** sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za **2019 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. 2019. 2137.) w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2019. 869 ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu **Gminy Słubice** za 2019 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

uchwala, co następuje

§ 1

Postanawia się wydać **pozytywną opinię** o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Słubice za **2019 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 **2019 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 **2019r.** spełnia wymogi określone przepisami **art. 242 ust 2 i 3 oraz art. 243 ustawy o finansach publicznych** w zakresie wskaźnika spłaty zobowiązań finansowych.
3. Do sprawozdania dołączono również informację o stanie mienia komunalnego

Budżet na **2019 r.** był zaplanowany deficytem w kwocie **800.000,00 zł.**, natomiast wykonanie budżetu na koniec roku zakończyło się nadwyżką w kwocie **2 964 843,74 zł.**

§ 3

Wykonanie budżetu przedstawia poniższa tabela

Symbole	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, w tym:	110 502 202,72	107 346 900,20	97,1%
1.1.	dochody bieżące	103 021 873,73	104 190 670,36	101,1%
1.2.	dochody majątkowe	7 480 328,99	3 156 229,84	42,2%
1.2.a	w tym: ze sprzedaży majątku	875 000,00	869 158,47	99,3%
1.3.	dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym:	5 020 028,54	745 267,82	14,8%
a	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	5 020 028,54	745 267,82	14,8%
b	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem, w tym:	111 302 202,72	104 382 056,46	93,8%
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	87 998 197,72	82 126 028,51	93,3%
2.1.1	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	32 563 235,53	31 375 448,15	96,4%
2.2	dotacje na zadania bieżące	5 413 110,64	5 373 210,71	99,3%
2.3.	wydatki na obsługę długu jst	150 000,00	137 921,47	91,9%
2.4.	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	0,00	0,00	
2.5.	wydatki majątkowe, w tym:	23 304 005,00	22 256 027,95	95,5%
a	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	22 304 005,00	21 256 027,95	95,3%
b	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	1 000 000,00	1 000 000,00	100,0%
2.6.	wydatki na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	2 145 756,00	1 574 956,94	73,4%
a.1	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	973 223,85	488 398,43	50,2%
a.2	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	1 172 532,15	1 086 558,51	92,7%
WF	WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)	-800 000,00	2 964 843,74	

WFD	Deficyt	-800 000,00		
WFN	Nadwyżka		2 964 843,74	
3	Przychody ogółem, w tym:	6 927 714,00	15 233 705,39	219,9%
3.1.	kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
3.1.1.	ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	
3.2.	splata pożyczek udzielonych	87 000,00	60 282,07	69,3%
3.3.	nadwyżka z lat ubiegłych	1 000 000,00	6 935 204,69	693,5%
3.4.	prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	
3.5.	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp	5 840 714,00	8 238 218,63	141,0%
3.6.	inne źródła	0,00	0,00	
4	Rozchody ogółem, w tym:	6 127 714,00	6 126 714,00	100,0%
4.1.	splaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, w tym:	5 677 714,00	5 677 714,00	100,0%
4.1.1.	wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	
4.2.	udzielone pożyczki	450 000,00	449 000,00	99,8%
4.3.	inne cele	0,00	0,00	
5	Finansowanie planowanego deficytu, z tego:		0,00	
5.1.	sprzedaż papierów wartościowych		0,00	
5.2.	kredyty i pożyczki		0,00	
5.3.	prywatyzacja majątku jst		0,00	
5.4.	nadwyżka z lat ubiegłych		0,00	
5.5.	wolne środki		0,00	
6	Przychody i rozchody na realizacja programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ufp			
6.1.	Przychody z tytułu kredytów. pożyczek emisji papierów wartościowych na realizacje programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt.2 ufp, w tym:	0,00	0,00	
6.1.1.	ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	

6.2.	Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ufp, w tym:	0,00	0,00	
6.2.1.	wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	
Z	Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:		2 652 484,88	
	Kredyty krótkoterminowe		0,00	
	Zobowiązania wymagalne		0,00	
N	Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:		30 625 571,68	
	Wymagalne		16 545 957,22	

	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	15 023 676,01	22 064 641,85	
	Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki -(art. 242 ust. 2 ufp)	21 864 390,01	37 238 065,17	
I.	Kwota długu:			
I.1.a	Łączna kwota długu na koniec okresu		2 652 484,88	
II.	Kwota spłaty zobowiązań:			
II.2.a	Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń	5 827 714,00	5 815 635,47	
II.2.b	Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	5 827 714,00	5 779 307,87	

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp na podstawie ostatniej zmiany uchwały w sprawie WPF

(Uchwała Nr XVIII/139/2019 z dnia 19 grudnia 2019 r.)

LATA objęte WPF	Wskaźnik [R+O]/[D] (plan - z wyłączeniami) (lewa strona wzoru)	Maksymalny dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)		Stopień spełnienia relacji	
		Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem planu 3 kw. roku 2014	Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wykonania roku 2014		
1	2	3	4	(3-2)	(4-2)
2019	5,24%	17,80%	21,08%	12,56%	15,84%
2020	0,07%	15,98%	19,26%	15,91%	19,19%

2021	0,99%	14,45%	17,73%	13,46%	16,74%
2022	0,98%	15,03%	15,03%	14,05%	X
2023	0,49%	15,26%	15,26%	14,77%	X
2024	0,00%	14,88%	14,88%	14,88%	X
2025	0,00%	15,05%	15,05%	15,05%	X
2019	5,24%	17,80%	21,08%	12,56%	15,84%
2020	0,07%	15,98%	19,26%	15,91%	19,19%
2021	0,99%	14,45%	17,73%	13,46%	16,74%

Wyszczególnienie	dochody - wykonanie	wydatki - wykonanie	realizacja zadań
ustawa o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi	1.280.174,19 zł.	1.038.779,04 zł	rozdział 85153 rozdział 85154
ustawa o utrzymaniu czystości i porządku w gminach	5.715.892,06zł	4.890.123,58 zł	rozdział 90002
ustawa Prawo ochrony środowiska	303. 726,99 zł	501.102,59zł	str. 55,56 sprawozdania

UWAGA

W załączniku nr 16- Zestawienie stopnia zaawansowania realizacji programów wieloletnich w pozycji 1.1.2.3 wykazano limit zobowiązań dla zadania pt. „Razem za skuteczną transgraniczną ochroną przed skutkami katastrof na terenie Województwa Lubuskiego i Landu Brandenburgii-Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców” w kwocie 0 zł, a powinien być wykazany w kwocie 860 580 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę Skład Orzekający postanowił jak na wstępie.

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 z zastrzeżeniem przepisów ustawy z dnia 02 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw (Dz.U. 2020.374 ze zm.).

Przewodniczący Składu Orzekającego

Marek Lewandowski

