

UCHWAŁA Nr PI.320.2017
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w WARSZAWIE
z dnia 27 września 2017 r.

wyrażająca opinię o przedłożonej przez Prezydenta Miasta Płocka informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku.

Na podstawie art. 13 pkt. 4 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn. Dz.U. z 2016r. poz. 561) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku w składzie:

Przewodnicząca - Agnieszka Kosmaczewska

Członkowie - Agnieszka Małkowska

- Romana Ignasiak

- uchwała co następuje:

§ 1

W wyniku analizy przedłożonej informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta Płocka za I półrocze 2017 roku **wydaje opinię pozytywną.**

§ 2

Od uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszej uchwały.

UZASADNIENIE

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół w Płocku po przeanalizowaniu sprawozdań statystycznych oraz informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku, złożonej przez Prezydenta Miasta Płocka ustalił, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian przewidywał plan dochodów w wysokości **982.325.200,83 zł.**

Dochody Miasta zrealizowano w kwocie **502.129.640,06 zł**, co stanowi **51,12%** planu, z tego:

- dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie **489.592.227,01 zł**, co stanowi **56,64 %** planu;
- dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **12.537.413,05 zł**, co stanowi **10,63 %** planu tj. znacznie poniżej upływu czasu, z tego dochody ze sprzedaży majątku na plan **10.683.989,00 zł** wykonane zostały w kwocie **1.809.881,81 zł** tj. **16,94 %** planu.

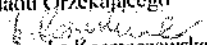
W informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze odniesiono się do powstałych odchyleń wykonania dochodów majątkowych w stosunku do planu.

Skład Orzekający zauważa, iż niski stopień wykonania dochodów ze sprzedaży majątku ma wpływ na kształtowanie się dopuszczalnego wskaźnika obciążenia spłatą długu, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.jedn. Dz. U. z 2016r. poz. 1870 z późn.zm.).

2. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian przewidywał plan wydatków w wysokości **1.020.753.846,91 zł**. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie **437.507.638,61 zł**, co stanowi **42,86 %** planu, z tego:
 - wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie **385.835.375,94 zł**, co stanowi **50,68 %** planu;
 - wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **51.672.262,67 zł**, co stanowi **19,92 %** planu tj. znacznie poniżej upływu czasu.W informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze odniesiono się do powstałych odchyleń wykonania wydatków majątkowych w stosunku do planu.
3. Wynik budżetu za pierwsze półrocze 2017 roku zamknął się nadwyżką budżetową w kwocie **64.622.001,45 zł**. Uchwalony budżet po zmianach przewiduje deficyt budżetowy w wysokości **38.428.646,08 zł**.
4. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2017r. wyniósł **53.895.964,37zł**, w tym z tytułu dostaw towarów i usług **3.693.312,24 zł**.
5. Zadłużenie na dzień 30 czerwca 2017 roku wynosi **489.645.721,49 zł**, co stanowi **49,84%** planowanych dochodów ogółem i dotyczy: zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów i pożyczek, obligacji oraz zobowiązania długoterminowego z tytułu zawarcia umowy wsparcia dla Spółki Inwestycje Miejskie w wysokości **20.301.800,00 zł**
Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na dzień 30 czerwca 2017 r. Miasto Płock posiadało zobowiązania niewymagalne w kwocie **27.196.757,20zł** z tytułu udzielonych poręczeń.
6. W sprawozdaniach nie stwierdzono przekroczenia wydatków budżetowych.
7. Plan dochodów i wydatków ustalony uchwałami budżetowymi i zarządzeniami jest zgodny z planem wykazany w przedłożonych sprawozdaniach.
8. Do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku dołączono informację o przebiegu wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury: Płockiej Orkiestry Symfonicznej im. W. Lutosławskiego, Chóru Pueri Et Puellae Cantores Plocenses, Płockiego Ośrodka Kultury i Sztuki, Płockiej Galerii Sztuki oraz Książnicy Płockiej im. Wł. Broniewskiego.
9. Do Regionalnej Izby Obrachunkowej przedłożono także informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy - Miasto Płock, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy o finansach publicznych.

Mając na względzie powyższe wydano opinię jak w sentencji uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
Składu Orzekającego

mgr Agnieszka Kosmaczewska