

UCHWAŁA Nr PI.340.2018
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w WARSZAWIE
z dnia 24 września 2018 r.

wyrażająca opinię o przedłożonej przez Prezydenta Miasta Płocka informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2018 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 2018 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 2018 roku, złożonej przez Prezydenta Miasta Płocka ustalił, co następuje:

1. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian przewidywał plan dochodów w wysokości **1.036.262.779,16 zł.**

Dochody Miasta zrealizowano w kwocie **500.429.701,74 zł**, co stanowi **48,29%** planu, z tego:

- dochody bieżące zrealizowane zostały w kwocie **468.789.014,49 zł**, co stanowi **53,88 %** planu;
- dochody majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **31.640.687,25 zł**, co stanowi **19,03 %** planu tj. znacznie poniżej upływu czasu, z tego dochody ze sprzedaży majątku na plan **10.004.500,00 zł** wykonane zostały w kwocie **3.790.404,37 zł** tj. **37,89 %** planu.

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

Skład Orzekający wskazuje, iż 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 2017r. poz. 2077 z późn.zm.).

2. Uchwalony przez Radę Miasta budżet, po uwzględnieniu zmian przewidywał plan wydatków w wysokości **1.176.975.473,76 zł**. Wydatki ogółem zrealizowano w kwocie **503.750.823,98 zł**, co stanowi **42,80 %** planu, z tego:
 - wydatki bieżące zrealizowane zostały w kwocie **399.383.223,19 zł**, co stanowi **49,80 %** planu;
 - wydatki majątkowe zrealizowane zostały w kwocie **104.367.600,79 zł**, co stanowi **27,83 %** planu tj. poniżej upływu czasu.

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

3. Wynik budżetu za pierwsze półrocze 2018 roku zamknął się deficytem budżetowym w kwocie **3.321.122,24 zł**. Uchwalony budżet po zmianach przewiduje deficyt budżetowy w wysokości **140.712.694,60 zł**.
4. Stan należności wymagalnych na dzień 30 czerwca 2018r. wyniósł **57.678.346,08 zł**, w tym z tytułu dostaw towarów i usług **4.455.982,88 zł**.
5. Zadłużenie na dzień 30 czerwca 2018 roku wynosi **479.740.497,85 zł**, co stanowi **46,29%** planowanych dochodów ogółem i dotyczy: zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów w kwocie 322.435.000,00 zł, pożyczek w kwocie 62.597,85 zł, obligacji w kwocie 138.850.000,00 zł oraz zobowiązania długoterminowego z tytułu zawarcia umowy wsparcia dla Spółki Inwestycje Miejskie w wysokości 18.392.900,00 zł
Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Na dzień 30 czerwca 2018 r. Miasto Płock posiadało zobowiązania niewymagalne w kwocie 27.196.757,20zł z tytułu udzielonych poręczeń.

6. Plan dochodów i wydatków ustalony uchwałami i zarządzeniami jest zgodny z planem wykazany w przedłożonych sprawozdaniach.
7. Do informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2018 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.
Płocki Ośrodek Kultury i Sztuki na koniec okresu sprawozdawczego wykazał należności wymagalne w kwocie 13.655,36zł.
8. 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.