

**REGIONALNA
IZBA OBRACHUNKOWA**
w Zielonej Górze
Zespół Zamiejscowy

ul. Jagiellończyka 10
86-400 Gorzów Wlkp.
Urząd Miejski w Słubicach
BIURO OBSŁUGI INTERESANTA

16-04-2018

Wzrost załączników
podpis
zar. pod pozycją

7054

Uchwała Nr 229 /2018
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Zielonej Górze
z dnia 13 kwietnia 2018r.

Marek Lewandowski - przewodniczący

Lidia Jaworska - członek

Iwona Porowska - członek

w sprawie: opinii o przedłożonym przez **Burmistrza Miasta Słubice** sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2017 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. 2016. 561.) w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. 2017. 2077. ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu **Gminy Słubice** za 2017 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 2017 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 2017 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 2017r. spełnia wymogi określone przepisami art. 242 ust 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz art. 243 ufp w zakresie wskaźnika spłaty zobowiązań finansowych.

3. Do sprawozdania dołączono również informację o stanie mienia komunalnego

Budżet na 2017r. był zaplanowany deficytem w kwocie 3 500 000,00 zł., natomiast wykonanie budżetu na koniec roku zakończyło się nadwyżką w kwocie 6 055 402,72zł.

§ 3

Wykonanie budżetu przedstawia poniższa tabela

Symbole	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, w tym:	86 894 743,61	89 692 795,94	103,2%
1.1.	dochody bieżące	85 352 610,92	87 998 224,35	103,1%
1.2.	dochody majątkowe	1 542 132,69	1 694 571,59	109,9%
1.2.a	w tym: ze sprzedaży majątku	1 450 000,00	1 598 697,08	110,3%
1.3.	dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym	77 310,00	75 469,17	97,6%
a	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	65 713,50	64 148,79	97,6%
b	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	11 596,50	11 320,38	97,6%
2	Wydatki ogółem, w tym:	90 394 743,61	83 637 393,22	92,5%
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	75 265 538,60	70 959 994,20	94,3%
2.1.1	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	28 356 173,92	27 787 311,48	98,0%
2.2	dotacje na zadania bieżące	4 469 004,26	4 425 325,13	99,0%
2.3.	wydatki na obsługę długu j.s.t.	470 000,00	443 783,15	94,4%
2.4.	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	180 000,00	0,00	0,0%
2.5.	wydatki majątkowe, w tym:	15 129 205,01	12 677 399,02	83,8%
a	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	15 129 205,01	12 677 399,02	83,8%
b	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	
2.6.	wydatki na na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	3 507 884,61	3 467 838,45	98,9%

a.1	<i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	2 974 502,63	2 940 692,66	98,9%
a.2	<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i>	533 381,98	527 145,79	98,8%
WF	WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)	-3 500 000,00	6 055 402,72	
WFD	Deficyt	-3 500 000,00		
WFN	Nadwyżka		6 055 402,72	
3	Przychody ogółem, w tym:	7 160 796,00	9 631 308,48	134,5%
3.1.	kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	
3.1.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	
3.2.	spłata pożyczek udzielonych	18 500,00	17 968,70	97,1%
3.3.	nadwyżka z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	
3.3.1	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	
3.4.	papiery wartościowe, w tym:	0,00	0,00	
3.4.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp	0,00	0,00	
3.5.	prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	
3.6	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finan. publicz. w tym:	7 142 296,00	9 613 339,78	134,6%
3.6.1	na pokrycie deficytu	3 500 000,00	0,00	0,0%
3.7.	Inne źródła	0,00	0,00	
4	Rozchody ogółem, w tym:	3 660 796,00	3 660 796,00	100,0%
4.1.	spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	3 660 796,00	3 660 796,00	100,0%
4.1.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	955 368,00	955 368,00	100,0%
4.2.	pożyczki (udzielone)	0,00	0,00	
4.3.	wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
4.3.1.	na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	

4.4.	inne cele	0,00	0,00	
------	-----------	------	------	--

Z	Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:		15 181 676,88	
	Kredyty krótkoterminowe		0,00	
	Zobowiązania wymagalne		0,00	
N	Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:		29 538 766,03	
	Wymagalne		16 083 227,87	

	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	10 087 072,32	17 038 230,15	
	Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki (art. 242 ust. 2 nuofp)	17 229 368,32	26 651 569,93	

I.	Kwota długu:			
I.1.a	Łączna kwota długu na koniec okresu <i>bez wyłączeń</i>		15 181 676,88	
II.	Kwota spłaty zobowiązań:			
II.2.a	Łączna kwota spłaty zobowiązań <i>bez wyłączeń</i>	4 310 796,00	4 104 579,15	
II.2.b	Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	4 180 796,00	3 977 713,65	

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp wg Wieloletniej Prognozy Finansowej - MIASTO i GMINA SŁUBICE za 4 KWARTAŁY 2017 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)
2017	4,81%	17,54%	19,25%	12,73%	14,44%
2018	0,41%	15,68%	17,38%	15,27%	16,97%
2019	3,35%	12,95%	14,65%	9,60%	11,30%
2020	3,40%	11,87%	11,87%	8,47%	X
2021	3,67%	11,71%	11,71%	8,04%	X
2022	3,55%	12,34%	12,34%	8,79%	X
2023	2,85%	12,75%	12,75%	9,90%	X
2024	2,14%	12,72%	12,72%	10,58%	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