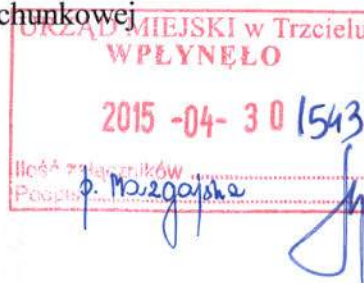


Uchwała Nr 182/2015
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Zielonej Górze
z dnia 27 kwietnia 2015r.



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

w sprawie: opinii o przedłożonym przez **Burmistrza Miasta i Gminy Trzciel** sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2014 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. z 2012r. poz. 1113 ze zm.) w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (j.t. Dz.U. z 2013r. poz. 885 ze zm.) po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu **Miasta i Gminy Trzciel** za 2014 rok, Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze

uchwala, co następuje

§ 1

Postanawia się wydać **pozytywną opinię** o sprawozdaniu z wykonania budżetu **Miasta i Gminy Trzciel za 2014 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 2014 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 2014r. spełnia wymogi określone przepisami art. 242 ust 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz art. 243 tej ustawy
3. Do sprawozdania dołączono również informację o stanie mienia komunalnego

Budżet na 2014r. był zaplanowany deficytem w kwocie **2 744 276,25zł.** natomiast wykonanie budżetu zakończyło się deficytem w kwocie **1 179 399,96zł.**

§ 3

Wykonanie budżetu przedstawia poniższa tabela

| Wyszczególnienie | Plan po zmianach | Wykonanie | % wykonania |
|---|----------------------|----------------------|--------------|
| 2 | 3 | 4 | 5 |
| Dochody ogółem, w tym: | 21 194 125,04 | 20 981 715,97 | 99,0% |
| dochody bieżące | 18 754 492,04 | 18 763 510,88 | 100,0% |
| dochody majątkowe | 2 439 633,00 | 2 218 205,09 | 90,9% |
| w tym: ze sprzedaży majątku | 361 000,00 | 152 177,08 | 42,2% |
| dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym | 1 347 599,00 | 1 333 506,05 | 99,0% |
| <i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i> | 1 347 599,00 | 1 333 506,05 | 99,0% |
| <i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i> | 0,00 | 0,00 | |
| Wydatki ogółem, w tym: | 23 938 401,29 | 22 161 115,93 | 92,6% |
| Wydatki bieżące, w tym: | 17 649 213,29 | 16 952 080,78 | 96,1% |
| wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | 7 935 079,98 | 7 875 500,42 | 99,2% |
| dotacje na zadania bieżące | 1 049 194,00 | 1 032 239,90 | 98,4% |
| wydatki na obsługę długu j.s.t. | 247 312,00 | 173 430,75 | 70,1% |
| wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst | 12 415,00 | 0,00 | 0,0% |
| wydatki majątkowe, w tym: | 6 289 188,00 | 5 209 035,15 | 82,8% |
| wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne | 6 289 188,00 | 5 209 035,15 | 82,8% |
| zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | 0,00 | 0,00 | |
| wydatki na na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym: | 3 915 456,00 | 3 421 272,39 | 87,4% |
| <i>Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i> | 2 758 891,00 | 2 443 152,71 | 88,6% |
| <i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych</i> | 1 156 565,00 | 978 119,68 | 84,6% |
| WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/deficyt-) | -2 744 276,25 | -1 179 399,96 | |
| Deficyt | -2 744 276,25 | -1 179 399,96 | |
| Nadwyżka | | | |
| Przychody ogółem, w tym: | 5 439 603,45 | 5 198 231,33 | 95,6% |
| kredyty i pożyczki, w tym: | 4 236 273,00 | 3 922 119,84 | 92,6% |
| na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 Uofp | 3 687 928,85 | 3 115 988,02 | 84,5% |
| spłata pożyczek udzielonych | 81 167,45 | 46 809,49 | 57,7% |
| nadwyżka z lat ubiegłych, w tym: | 0,00 | 0,00 | |
| na pokrycie deficytu | 0,00 | 0,00 | |
| papiery wartościowe, 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 | |
| prywatyzacja majątku jst | 0,00 | 0,00 | |
| wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finan. publicz. w tym: | 1 122 163,00 | 1 229 302,00 | 109,5% |
| na pokrycie deficytu | 386 329,25 | 0,00 | 0,0% |
| Inne źródła | 0,00 | 0,00 | |

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|---------------|
| Rozchody ogółem, w tym: | 2 695 327,20 | 2 695 327,20 | 100,0% |
| splaty kredytów i pożyczek, w tym: | 2 639 183,20 | 2 639 183,20 | 100,0% |
| na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp | 1 692 867,44 | 1 692 867,44 | 100,0% |
| pożyczki (udzielone) | 56 144,00 | 56 144,00 | 100,0% |
| wykup papierów wartościowych, 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 cele | 0,00 | 0,00 | |

| | | | |
|---|--|---------------------|--|
| Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym: | | 8 344 705,22 | |
| Kredyty krótkoterminowe | | 0,00 | |
| Zobowiązania wymagalne | | 16 269,34 | |
| Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym: | | 2 673 745,79 | |
| Wymagalne | | 1 034 463,25 | |

| | | | |
|--|---------------------|---------------------|--|
| Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące | 1 105 278,75 | 1 811 430,10 | |
| Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki (art. 242 ust. 2 nuofp) | 2 227 441,75 | 3 040 732,10 | |

| | | | |
|---|--------------|--------------|--|
| Kwota długu: | | | |
| Łączna kwota długu na koniec okresu <i>bez wyłączeń</i> | | 8 344 705,22 | |
| Kwota długu na koniec okresu <i>po wyłączeniach</i> | | 4 078 717,20 | |
| Kwota długu na koniec okresu <i>po wyłączeniach wkladu UE</i> | | 5 994 516,56 | |
| Kwota spłaty zobowiązań: | | | |
| Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń | 2 898 910,20 | 2 812 613,95 | |
| Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach | 1 206 042,76 | 1 119 746,51 | |

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp wg Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasto i Gmina TRZCIEL za 4 kwartał 2014 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) | | Stoień 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) |
| 2014 | 6,26% | 7,55% | 8,71% | 1,29% | 2,45% |

| | | | | | |
|------|-------|--------|--------|--------|-------|
| 2015 | 6,51% | 7,97% | 9,14% | 1,46% | 2,63% |
| 2016 | 7,75% | 9,53% | 10,69% | 1,78% | 2,94% |
| 2017 | 4,45% | 11,65% | 11,65% | 7,20% | X |
| 2018 | 5,27% | 14,29% | 14,29% | 9,02% | X |
| 2019 | 4,53% | 14,87% | 14,87% | 10,34% | X |
| 2020 | 2,66% | 15,68% | 15,68% | 13,02% | X |
| 2021 | 1,07% | 16,31% | 16,31% | 15,24% | X |
| 2022 | 0,76% | 16,22% | 16,22% | 15,46% | X |
| 2023 | 0,73% | 16,00% | 16,00% | 15,27% | X |
| 2024 | 0,20% | 15,66% | 15,66% | 15,46% | 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