

Uchwała Nr 448/2012

STAROSTWO POWIATOWE
w Świebodzinie
WPLYNĘŁO

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej

w Zielonej Górze

z dnia 30 sierpnia 2012 roku

dnia 03.09.2012
Lp.
Zat.
10636

w sprawie wydania opinii o informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Świebodzińskiego za I półrocze 2012 r.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej wyznaczony Zarządzeniem Nr 8 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 24 listopada 2011 r. w osobach:

1. Lidia Jaworska - przewodnicząca
2. Iwona Porowska - członek
3. Marek Lewandowski - członek

działając na podstawie art. 13 pkt 4 i art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (t. j. z 2001 r. Dz. U. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) w związku z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) po rozpatrzeniu informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 r.

postanawia

zaopiniować pozytywnie przedłożoną przez Zarząd Powiatu Świebodzińskiego informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 r.

Uzasadnienie

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze zbadał pod względem formalno-prawnym przedłożoną przez Zarząd Powiatu Świebodzińskiego informację o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku.

Skład Orzekający stwierdził, że ww. informacja wraz ze sprawozdaniami statystycznymi zostały przedłożone w obowiązujących przepisami prawa terminach.

Wykonanie budżetu Powiatu za I półrocze 2012 rok przedstawia poniższe zestawienie:

Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
2	3	4	5
Dochody ogółem, w tym:	57 047 949,00	28 587 717,07	50,1%
dochody bieżące	50 624 741,00	27 439 660,28	54,2%
dochody majątkowe	6 423 208,00	1 148 056,79	17,9%
w tym: ze sprzedaży majątku	3 248 001,00	281 815,60	8,7%

dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym	1 323 840,00	1 323 835,50	100,0%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	1 305 430,00	1 305 425,66	100,0%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	18 410,00	18 409,84	100,0%
Wydatki ogółem, w tym:	54 697 361,00	26 041 879,30	47,6%
Wydatki bieżące , w tym:	50 627 553,00	25 966 574,24	51,3%
wydatki na obsługę długu j.s.t.	1 655 000,00	803 287,85	48,5%
wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	0,00	0,00	
wydatki majątkowe , w tym:	4 069 808,00	75 305,06	1,9%
wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	4 069 808,00	75 305,06	1,9%
wydatki na na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	509 072,00	113 681,75	22,3%
<i>Finansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	451 843,00	96 958,25	21,5%
<i>Współfinansowanie programów i projektów ze środków o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2, 3 uofp.</i>	57 229,00	16 723,50	29,2%
WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/-deficyt-)	2 350 588,00	2 545 837,77	
Deficyt			
Nadwyżka	2 350 588,00	2 545 837,77	
Przychody ogółem, w tym:	2 095 937,00	2 095 936,86	100,0%
kredyty i pożyczki, 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	
spłata pożyczek udzielonych	0,00	0,00	
nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	
papiery wartościowe	0,00	0,00	
Obligacje jst, 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 źródła (wolne środki)	2 095 937,00	2 095 936,86	100,0%
Rozchody ogółem, w tym:	4 446 525,00	2 223 256,00	50,0%

spłaty kredytów i pożyczek, w tym:	4 446 525,00	2 223 256,00	50,0%
na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 Uofp	0,00	0,00	
pożyczki (udzielone)	0,00	0,00	
wykup papierów wartościowych	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	
wykup obligacji samorządowych, w tym:	0,00	0,00	
na realizację programów i projektów realizowane 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:		23 384 989,26	
Kredyty krótkoterminowe		0,00	
Zobowiązania wymagalne		0,00	
Kwota długu:			
Łączna kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 2 suofp) <i>bez wyłączeń</i>		23 384 989,26	
Kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 3 suofp) <i>po wyłączeniach o których mowa w art. 1 ust. 3 uofp.</i>		23 384 989,26	
Kwota długu na koniec okresu (art. 170 ust. 3 suofp) <i>po wyłączeniach zobowiązań wyłącznie na rzecz UE</i>		23 384 989,26	
Relacja długu % do planowanych dochodów (bez wyłączeń)	41,0%		
Relacja długu % do planowanych dochodów (z wyłączeniami) max.60%	41,0%		
Relacja długu % do planowanych dochodów (z wyłączeniami wkładu UE)	41,0%		
Kwota spłaty zobowiązań:			
Łączna kwota spłaty zobowiązań (art. 169 ust.1 suofp) <i>bez wyłączeń</i>	6 101 525,00	3 026 543,85	
Kwota spłaty zobowiązań (art. 169 ust. 3 suofp) <i>po wyłączeniach</i>	6 101 525,00	3 026 543,85	
Relacja spłaty zob. % do planowanych dochodów (bez wyłączeń)	10,7%		
Relacja spłaty zob. % do planowanych dochodów (z wyłączeniami) max 15% o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 2 uofp.	10,7%		

Z analizy wykonania budżetu za I półrocze 2012 roku wynika, co następuje:

- wykazany plan dochodów i wydatków budżetowych po zmianach jest zgodny z podjętymi uchwałami budżetowymi i sprawozdawczością budżetową,
- przy planowanym budżecie nadwyżkowym na rok 2012 w wysokości 2.350.588 zł, pierwsze półrocze 2012 roku zamknięto nadwyżką dochodów nad wydatkami w kwocie 2.545.837,77 zł,
- na koniec I półrocza 2012 roku Powiat Świebodziński posiadał dług w wysokości 23.384.989,26 zł, co stanowi 41,0 % planowanych dochodów w 2012 r. (ustawowy limit tego wskaźnika określony w art. 170 ust. 1 obowiązującej do końca 2013 roku ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych –Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.- nie może przekroczyć 60%). Wskaźnik ten nie jest przekroczony, jednak jest wysoki, wymagający stałego monitorowania przez Organy Powiatu,
- na koniec I półrocza 2012 roku planowana łączna kwota spłaty zobowiązań wraz z odsetkami wynosiła 6.101.525 zł, co stanowi 10,7 % planowanych dochodów i nie przekracza wskaźnika ustawowego (15 %) określonego w art. 169 ust. 1 obowiązującej do końca 2013 r. ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm),
- dochody bieżące wykonano w wysokości 27.439.660,28 zł, wydatki bieżące wykonano w wysokości - 25.966.574,24 zł.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej stwierdza, że wraz z informacją o przebiegu wykonania budżetu za półrocze 2012 r. przedłożono informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej na dzień 30 czerwca 2012 r., w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) .

Wobec powyższego Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze postanowia zaopiniować informację Zarządu Powiatu Świebodzińskiego o przebiegu wykonania budżetu Powiatu za **I półrocze 2012 r.** jak w sentencji niniejszej uchwały.

Od uchwały Składu Orzekającego zgodnie z art. 20 ust. 1 i 2 ww. ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze w terminie 14 dni od daty doręczenia niniejszej uchwały.

Przewodnicząca
Składu Orzekającego


/Lidia Jaworska /