

W F I J N Y L O
17. 09. 2013
10339
podpis

UCHWAŁA Nr 143/p118/B/II/13
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 11 września 2013r.

w sprawie opinii o przedłożonej przez Zarząd Powiatu Lęborskiego informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2013 roku.

Na podstawie art. 13 pkt 4 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz.U. z 2012 r. poz. 1113) - Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

- | | |
|----------------------|------------------|
| 1. Łucjan Długosz | - przewodniczący |
| 2. Elżbieta Kuzyniak | - członek |
| 3. Alicja Śrubkowska | - członek |

✓ **opiniuje pozytywnie informację z przebiegu wykonania budżetu Powiatu Lęborskiego za I półrocze 2013 roku**

W dniu 30 sierpnia 2013r. wpłynęła do tutejszej Izby informacja z wykonania budżetu, z kształtowania się wieloletniej prognozy finansowej oraz z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za I półrocze 2012 r., która przyjęta została uchwałą Nr 285/2013 Zarządu Powiatu Lęborskiego z dnia 29 sierpnia 2013r.

Informacja z przebiegu wykonania budżetu powiatu uzupełniona jest częścią tabelaryczną. Zawiera w kolejności ogólne dane o treści uchwały budżetowej Nr XXV/205/2012 z dnia 18 grudnia 2012 roku i o zmianach budżetu powiatu w trakcie I półrocza br. dokonanych uchwałami Rady i Zarządu Powiatu, szczegółową analizę opisową realizacji dochodów w podziale na dochody własne, dotacje celowe i subwencje oraz wydatków w układzie działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej, w podziale na bieżące i majątkowe. Omówiono również przychody i rozchody budżetu oraz zadłużenie powiatu. Realizację dochodów i wydatków omówiono podając przyczyny występujących w niektórych pozycjach odchyleń w stosunku do planu i upływu czasu. Prezentacja wykonania budżetu została wzbogacona wykresami i tabelami.

W części tabelarycznej przedstawiono dochody i wydatki w pełnej klasyfikacji budżetowej, przychody i rozchody budżetu, wykonanie planu finansowego zadań zleconych, w ramach porozumień z organami administracji rządowej i innymi jst, dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i udzielone dotacje z budżetu powiatu.

Jak wynika z przedłożonych materiałów sprawozdawczych dochody budżetowe zrealizowano w kwocie 35.457.868,72 zł (50,6% planu rocznego), w tym dochody majątkowe w kwocie 332.985,55 zł (4,3%) natomiast wydatki w kwocie 33.057.307,63 zł (45,4% planu rocznego), w tym majątkowe 349.020,39 zł (3,4%).

Na planowany roczny deficyt budżetowy w wysokości 2.742.418,00 zł za I półrocze br. osiągnięto nadwyżkę budżetową w wysokości 2.400.561,09 zł.

W dochodach budżetu powiatu ogółem podstawowy udział miały dochody z tytułu subwencji - 55,5%, dotacji celowej na zadania zlecone - 11,5% oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - 10,3%. W wydatkach ogółem 98,9% to wydatki bieżące.

W informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej w I półroczu 2013r. przedstawiono prognozę na dzień 30 czerwca br. oraz szczegółową informację o realizacji przedsięwzięć objętych prognozą. Na dzień 30 czerwca 2013 r. zobowiązania budżetu wynosiły 11.441.980,86 zł, co stanowi 16,32% w relacji do planowanych dochodów budżetowych na ten rok. Niewymagalne zobowiązania powiatu z tytułu udzielonego poręczenia SP SZOZ wynosiły 5.954.785,16 zł.

✓ Analiza danych zawartych w opracowanej przez Zarząd informacji nie wykazała różnic w stosunku do danych wynikających z przedłożonych tutejszej Izbie półrocznych sprawozdań z wykonania budżetu.

✓ Zdaniem Składu Orzekającego sporządzona informacja przedstawia faktyczny obraz wykonania budżetu za I półrocze br. Zawiera ona niezbędne dane, które mogą być pomocne w zakresie podejmowania decyzji zmierzających do pełnej i prawidłowej realizacji budżetu w 2013 roku.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w ciągu 14 dni od dnia jej doręczenia.



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego
Lucjan Długosz
Lucjan Długosz