



**Regionalna Izba Obrachunkowa
w Warszawie**

ul. Koszykowa 6a, 00-564 Warszawa
tel. (22) 628 28 62; 628 78 42
e-mail: warszawa@warszawa.rio.gov.pl



URZĄD MIASTA SULEJÓWEK
BIURO OBSŁUGI KLIENTA
W P Ł Y N Ę Ł O
2016 -09- 05

Liczba załączników
Nr z rejestru 12035 FRB / Jtu
Pismo skierowane do B
Podpis (symbol komórki org.)

Warszawa, dn. 02.09.2016 r.

**Burmistrz Miasta
Sulejówek**

Urząd Miasta
Dworcowa 55
05-070 Sulejówek

SO-Wa.0031.276.2016

W załączeniu przesyłam uchwałę Nr **Wa.276.2016** Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia **2 września 2016 roku** w celu służbowego wykorzystania.

Z poważaniem

PREZES
Robert Tarnowski
Wojciech Tarnowski

Załączniki:
Uchwała Nr **Wa.276.2016** + uzasadnienie
plik kart 1

Otrzymują:
1 x Adresat
1 x a/a

Uchwała Nr Wa.276.2016
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie

z dnia 02 września 2016 roku

w sprawie wydania opinii o przedłożonej przez Burmistrza Miasta Sulejówek
Informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta za pierwsze
półrocze 2016 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 (t. jedn. Dz.U. z 2016 r., poz.561)
Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie:

Przewodnicząca - **Bożenna Piotrowska**
Członkowie - **Bożena Zych**
- **Lucyna Kusińska**

§ 1

Pozytywnie -z przedstawionymi w Uzasadnieniu uwagami -opiniuje Informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Sulejówek za pierwsze półrocze 2016 roku.

§2

Uzasadnienie stanowi integralną część uchwały.

§ 3

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

Uzasadnienie

W dniu 30 sierpnia 2016 roku wraz z Zarządzeniem Nr BBM.0050.134.2016 Burmistrza Miasta Sulejówek z dnia 29 sierpnia br. została przedłożona Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie Informacja o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2016 roku.

Po analizie w/w dokumentu Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie stwierdził, co następuje:

1. W uchwalonym na 2016 rok budżecie, po uwzględnieniu dokonanych w pierwszym półroczu zmian, Rada Miasta Sulejówek ustaliła plan dochodów na poziomie **75.594.295,27 zł**. Zostały one wykonane w **49,79%** planu, przy czym zaplanowane w wysokości **4.281.947,00 zł** dochody majątkowe tylko w **2,03%** planu tj. w kwocie **86.922,99 zł**, a dochody bieżące w **52,66%** planu.

Przeprowadzona analiza poszczególnych źródeł dochodów majątkowych ujętych w uchwale budżetowej wykazała, że nie zostały zrealizowane

zaplanowane na poziomie 2.750.000,00 zł wpływy ze sprzedaży mienia - § 077, a także dotacje na finansowanie inwestycji drogowych ujęte w dziale 600 „Transport i łączność” w § 6260 w kwocie 1.350.947,00 zł.

Na str.3 Informacji wskazano, iż „ponowne postępowania przetargowe na sprzedaż nieruchomości planowane są w II półroczu 2016 roku”.

2. Zaplanowane na poziomie **77.955.121,42 zł** wydatki na 2016 rok zrealizowano w kwocie **33.660.590,49 zł**, co stanowi **43,18%** planu, z tego:
 - a) wydatki bieżące wykonane zostały w **45,42%** planu po zmianach ,a
 - b) stanowiące ok.**11,3%** ogółu poniesionych wydatków wydatki majątkowe w **31,11%** planu po zmianach.
3. Wynik budżetu za pierwsze półrocze 2016 roku stanowi nadwyżkę w kwocie **3.980.010,93 zł**. Uchwalony budżet po zmianach wg stanu na dzień 30 czerwca br. przewidywał deficyt w wysokości **2.360.826,15 zł**.
4. Z informacji zawartych w opiniowanym dokumencie i w sprawozdaniu Rb-28S wynika, iż nie wystąpiło przekroczenie planu wydatków budżetowych na koniec okresu sprawozdawczego.
5. Wg danych zaprezentowanych w sprawozdaniu Rb-Z Miasta Sulejówek, stan zobowiązań wg tytułów dłużnych na koniec pierwszego półrocza br. wyniósł **24.167.879,43 zł**.
6. Łącznie z informacją o przebiegu wykonania budżetu Miasta Sulejówek za I półrocze 2016 r. przedłożono Informacje o wykonaniu planów finansowych: Miejskiej Biblioteki Publicznej w Sulejówku, Miejskiego Domu Kultury w Sulejówku oraz Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sulejówku.

*W Informacji dotyczącej w/w Biblioteki wykazano po stronie wykonania kwotę dotacji z budżetu Miasta wyższą o **20.000,00 zł** od ujętej w **Załączniku nr 2**, obejmującym plan i wykonanie wydatków budżetowych Miasta Sulejówek.*

*W SPZOZ wystąpiły **zobowiązania wymagalne krótkoterminowe** w wysokości **8.452,92 zł**.*

7. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie została przedłożona Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta Sulejówek, w tym o realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 228 ust. 3 cyt. ustawy o finansach publicznych.

Biorąc pod uwagę powyższe ustalenia Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie postanowił przedłożoną Informację o wykonaniu budżetu Miasta Sulejówek za I-sze półrocze 2016 roku zaopiniować jak w sentencji niniejszej uchwały.

Zwraca on przy tym uwagę na bardzo niski, a właściwie brak wykonania dochodów majątkowych, co wskazuje na szczególną potrzebę stałego monitorowania stopnia realizacji budżetu Miasta oraz - w przypadku braku możliwości pozyskania zaplanowanych dochodów – urealnienia ich kwot, a w konsekwencji także korekty zaplanowanych wydatków budżetowych.