

Uchwała Nr/...../2014
Rady Miasta Gdyni
z 25 czerwca 2014 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2013 rok wraz z przyjęciem dokumentu Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku..

Na podstawie art. 270 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. 2013 r. poz. 885 z późn. zm.¹), Rada Miasta Gdyni uchwała, co następuje:

§ 1

zatwierdza się sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Miasta Gdyni za 2013 rok przyjmując opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Gdyni za rok 2013 będącym Uchwałą Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miasta Gdyni
dr inż. Stanisław Szwabski

¹ zm. Dz. U. z 2014 r. poz. 379

UZASADNIENIE

W celu optymalnego wykorzystania wpływających do budżetu miasta środków Prezydent Miasta dokonywał na bieżąco stosownymi zarządzeniami zmian w budżecie i występował z wnioskami do Rady Miasta o wprowadzenie zmian. Komisja pozytywnie opiniuje dokonane zmiany jako celowe, wynikające z potrzeb miasta i zmieniającej się sytuacji zewnętrznej.

Zrealizowane dochody wyniosły 1.115.422.461 zł (91,9% planu), wydatki 1.252.796.683 zł (93,4%) i budżet miasta Gdyni zamknął się deficytem w wysokości 137.374.222 zł, który został sfinansowany środkami z emisji obligacji, z kredytu i pożyczek oraz z wolnych środków z lat poprzednich.

Wykonane w 2013r. dochody były niższe od osiągniętych w 2012 roku o 25.463.561 zł, tj. o 2,2%.

Dochody bieżące wyniosły 1.026.500.284 zł (92 % dochodów ogółem), a majątkowe 88.922.177 zł (8 % dochodów).

Udział dochodów własnych w dochodach bieżących wyniósł 67,4 % (co jest wynikiem porównywalnym z rokiem 2012), udział subwencji – 21,6% (o 0,5% mniej niż w roku poprzednim), natomiast udział dotacji z budżetu państwa - 10% (0,9% więcej niż w 2012r.).

Podatki i opłaty pobierane przez miasto wykonano w 90,1% uzyskując 195.347.293 zł. W tej grupie dochodów strategiczne znaczenie ma podatek od nieruchomości (71,1%), który wykonano w kwocie 138.836.253 zł (88 % planu), tj. o 786.221 zł mniej niż w roku poprzednim.

Wpływy z tytułu podatku od środków transportowych wyniosły 8.533.135 zł i były wyższe od planowanych o 0,2 %. Komisja Rewizyjna pozytywnie opiniuje działania Prezydenta w zakresie umarzania, odraczania płatności i rozkładania na raty zaległości podatkowych.

Wpływy z opłaty komunikacyjnej wyniosły 5.376.974 zł, tj. 103,4% planu.

Dochody z tytułu opłaty skarbowej wykonano w 87,2% na kwotę 3.577.105 zł.

Z opłat lokalnych (targowej i miejscowej) wpłynęło do budżetu miasta 499.759 zł, tj. 80 % planu.

Wpływy z tytułu opłat za parkowanie, zajęcie pasa drogowego, umieszczanie reklam i stoisk w pasie drogowym wyniosły 11.977.452 zł (93,5 % planu) i były wyższe od uzyskanych z tego tytułu w 2012 roku o 696.728 zł.

Dochody z tytułu ustawy o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi wzrosły o 92.656 zł w stosunku do 2012r. i wyniosły 5.132.473 zł, tj. 98,7% planu

Podatki pobierane przez urzędy skarbowe w 2013 roku wyniosły 26.157.741 zł (65,4% planu) i były niższe o 13.658.132 zł, tj. o 34,3% w stosunku do uzyskanych w 2012r. W tej grupie dochodów znaczącą pozycję stanowi podatek od czynności cywilnoprawnych. Wpływy z tego tytułu wyniosły 21.815.879 zł, tj. 13.089.902 zł mniej niż w roku poprzednim. Jest to istotna grupa dochodów na których realizację miasto nie ma większego wpływu.

Dochody bieżące z majątku gminy wyniosły 23.710.306 zł tj. 62,3 % planu.

Dochody z dzierżaw uzyskano w wysokości 7.445.180 zł (79,6% planu).

Inne bieżące dochody własne wykonano w 95,7 % uzyskując 108.503.634 zł, w czym znaczący udział miały wpływy z usług Zarządu Komunikacji Miejskiej (68.351.430 zł).

Wpływy z dotacji od jednostek samorządu terytorialnego oraz z innych środków zewnętrznych na dofinansowanie bieżących zadań własnych zrealizowano w kwocie 11.059.563 zł.

Udziały we wpływach z podatków dochodowych stanowią najbardziej istotną grupę bieżących dochodów własnych budżetu – 41,1%. Wpływy z tego tytułu wyniosły w 2012r. 326.308.154 zł (95,4% planowanej kwoty) i były wyższe o 17.494.442 zł, tj. o 5,7% od wykonanych w 2012r.

Z budżetu Unii Europejskiej i innych źródeł zagranicznych na dofinansowanie zadań bieżących otrzymano środki w kwocie 9.682.160 zł (84 %), co pozwoliło współfinansować 28 zadań projektowych, których zakres tematyczny i czasowy był zróżnicowany.

Wpływy z tytułu subwencji ogólnej wyniosły 221.529.107 zł. Subwencja oświatowa wyniosła 218.246.771 zł. i pokryła zaledwie 60,4 % wydatków gminy i powiatu na bieżące zadania z zakresu oświaty. Podkreślamy, że od lat władze Gdyni świadomie utrzymują wysoki standard oświaty finansując szereg zadań z własnych środków, w efekcie czego gdyńskie placówki oświatowe są liderami wielu niezależnych rankingów.

Kwota otrzymanych dotacji celowych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań bieżących w 2013 roku wyniosła 103.060.660 zł. tj. 98,5% planu.

Na realizację bieżących zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych miasto otrzymało środki w kwocie 87.233.967 zł. Na zadania zlecone z zakresu opieki

społecznej wpłynęło 45.820.860 zł (tj. 97,1% planu), w tym na wypłaty świadczeń rodzinnych 40.685.608 zł (96,9% planu). Komisja ocenia, iż Prezydent dobrze oszacował potrzeby i zorganizował pracę Urzędu Miasta do obsługi tego zadania.

Na zadania z zakresu gospodarki gruntami i nieruchomościami gmina otrzymała 20.462.192 zł, tj. 99,8% planowanych dotacji.

Na opłacenie składek na ubezpieczenia zdrowotne za osoby bezrobotne oraz wychowanków placówek opiekuńczo - wychowawczych otrzymano 5.027.945 zł (99,9%).

Dotacje na finansowanie lub dofinansowanie bieżących zadań własnych wyniosły 15.704.142 zł, tj. 99,3% planu, w tym głównie na zadania z zakresu opieki społecznej.

W dochodach majątkowych, które w 2013r. wyniosły 88.922.177 zł, główne pozycje stanowiły dochody z majątku miasta (40.693.321 zł) oraz środki z budżetu Unii Europejskiej i inne bezzwrotne środki zagraniczne na dofinansowanie projektów inwestycyjnych w kwocie 40.729.809 zł (otrzymano 77,6 % planowanych środków). Komisja wysoko ocenia aktywność Prezydenta w zakresie pozyskiwania środków finansowych Unii Europejskiej.

Komisja stwierdza, że Prezydent Miasta wykazał się dużą rzetelnością i gospodarnością w zakresie wykonania dochodów budżetu. Pozytywnie oceniamy zaangażowanie władz miasta w realizację części dochodowej budżetu Miasta.

W 2013r. wydatki budżetu miasta wyniosły ogółem 1.252.796.683 zł, co stanowi 93,4 % planu. W wydatkach ogółem – 80,5% stanowiły wydatki bieżące, a 19,5% wydatki majątkowe. W strukturze wydatków zdecydowanie dominuje oświata (382.474.717 zł), transport (296.325.531 zł), zadania z zakresu pomocy i polityki społecznej (130.248.303 zł) oraz zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska (89.716.653 zł). Znaczne wydatki poniesiono na zadania z zakresu administracji publicznej (82.400.004 zł), działalności usługowej (70.827.814 zł), kultury i ochrony dziedzictwa narodowego (55.076.516 zł) i gospodarki mieszkaniowej (45.390.840 zł). Pokażne środki przeznaczono również na zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego (23.584.211 zł), zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu (21.020.365 zł), obsługę długu publicznego (20.993.280 zł), wpłatę do budżetu państwa w celu wyrównania różnic w dochodach gmin i powiatów (16.485.033 zł) oraz ochronę zdrowia (16.337.871 zł).

W 2013 roku relacja rocznych obciążeń budżetu z tytułu spłaty długu do dochodów Miasta wyniosła 12,76 % zaś ogólny stan zadłużenia budżetu miasta na koniec roku wyniósł w stosunku do dochodów 49,75%. Były to obciążenia niższe niż dopuszczone ustawą o

finansach publicznych, która określa, że relacje te nie mogą przekroczyć odpowiednio 15% i 60% dochodów w danym roku budżetowym.

W 2013 roku na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach poprzednich wydatkowano łącznie 121.400.000 zł, tj. 100% planu. Komisja na bieżąco zapoznawała się z prognozami spłat zadłużenia w perspektywie kolejnych lat.

Finansowanie lokalnego transportu zbiorowego to istotna pozycja w budżecie miasta, której wykonanie wyniosło 159.171.612 zł, tj. 98,2 % planu. Komisja stwierdza, że Zarząd Komunikacji Miejskiej bardzo dobrze realizuje zadania w zakresie nadzoru, organizacji i zarządzania transportem miejskim. Przewoźnicy dysponują odpowiednią ilością taboru, który jest przygotowany do obsługi miejskiej komunikacji zbiorowej. Potrzeby komunikacyjne mieszkańców rozpoznane są wzorcowo. Jakość świadczonych usług jest wysoka. Komisja ocenia, że władze Miasta i Zarząd Komunikacji Miejskiej dobrze wypełniają swoje zadania i gospodarnie realizują budżet miasta w tym zakresie.

Wydatki na drogi publiczne wyniosły 111.224.612 zł, tj. 93,2% planu, w tym wydatki inwestycyjne zrealizowano na poziomie 95.805.180 zł, tj. 93,8 %.

Plan zadań z zakresu turystyki zrealizowano na poziomie 69 %.

Na realizację zadań z zakresu gospodarki mieszkaniowej wydatkowano 45.390.840 zł., tj. 93,1% planu. Zgodnie z ustawą o własności lokali gmina partycypuje w kosztach utrzymania budynków wspólnot w wysokości proporcjonalnej do udziału gminy we współwłasności. Koszty te często są wyższe od uzyskanych wpływów z czynszu za mieszkania komunalne. Na wielkość dotacji dla Administracji Budynków Komunalnych znaczący wpływ mają koszty utrzymania stanu technicznego budynków mieszkalnych gminy i terenów komunalnych, a wpływy z czynszu nie pokrywają w całości ponoszonych wydatków.

W gospodarce gruntami i nieruchomościami zrealizowano 41.895.613 zł, tj. 93 % planu. Na zadania własne gminy wydatkowano łącznie 21.433.422 zł, tj. 87,3 % planu. Zadania zlecone powiatu z tego zakresu zrealizowano na kwotę 20.462.192 zł, tj. 99,8 % planu.

Na realizację zadań z zakresu działalności usługowej wydatkowano 70.827.814 zł (83,5 %). Komisja pozytywnie ocenia działania w kierunku aktywizacji zawodowej i gospodarczej mieszkańców poprzez działalność Gdyńskiego Centrum Innowacji oraz wspieranie prowadzonego przez Fundację Gospodarczą Pomorskiego Miasteczka Zawodów.

Administracja publiczna - wydatkowano 82.400.004 zł (96,5 % planu), w tym zadania zlecone finansowane z dotacji – 2.014.004 zł (100 %), a wydatki majątkowe – 998.497 zł

(79,4%). Sfinansowano m.in. zakup sprzętu i oprogramowania niezbędnego do obsługi zadań realizowanych przez Urząd Miasta, system oddymiający klatki budynku Urzędu oraz realizację projektu „Rozwój elektronicznych usług publicznych w Gdyni”.

Na utrzymanie Rady Miasta i jednostek pomocniczych gminy - rad dzielnic wydatkowano 959.920 zł, tj. 88,4% planu. Oceniamy, że budżet w tym zakresie realizowany jest racjonalnie.

W 2013 r. na zadania promujące miasto wydatkowano 16.722.019 zł, tj. 98,4 % zaplanowanych środków. Komisja pozytywnie ocenia działania zmierzające do wypromowania miasta na forum ogólnopolskim i międzynarodowym. Komisja rekomenduje utrzymanie tej tendencji.

Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – wydatki wyniosły 23.584.211 zł (96,5% planu). Na dofinansowanie zadań komendy powiatowej Policji przekazano 80.000 zł, tj. 100% planu. Zapewniono środki na poprawę bezpieczeństwa w mieście poprzez dofinansowanie dodatkowych patroli w środkach komunikacji miejskiej i wyznaczonych obszarach miasta.

Na działalność i utrzymanie Straży Miejskiej wydatkowano 7.803.435 zł, tj. 96,5 % planu. Wysoko oceniamy działania miasta podejmowane w zakresie poprawy bezpieczeństwa mieszkańców.

Na zadania z zakresu oświaty, edukacyjnej opieki wychowawczej i szkolnictwa wyższego w 2013 roku wydatkowano ogółem 382.474.717 zł, to jest 98,4 % planowanych środków. Udział środków własnych Miasta w finansowaniu wydatków bieżących z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej wyniósł w 2013 roku 37,4 %, a wydatków ogółem z tego zakresu 39,7 %. Wydatki majątkowe z zakresu oświaty w 2013 r. wyniosły ogółem 20.867.703 zł.

Komisja ocenia, że wydatki oświaty realizowane były prawidłowo, rzetelnie, z uwzględnieniem wielu zmieniających się w trakcie roku budżetowego czynników zewnętrznych. Kontynuowane są założenia reformy sieci szkół, jaką Rada Miasta uchwaliła w latach poprzednich.

Na ochronę zdrowia wydano 16.337.871 zł, tj. 98,5 % planu. Dofinansowano prace modernizacyjne w gdyńskich szpitalach kwotą 214.720 zł oraz budowę Hospicjum dla Dzieci kwotą 3.500.000 zł. Na realizację programów polityki zdrowotnej wydatkowano 1.720.710 zł., tj. 90,8 % planu. Na zadania z zakresu Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania

Problemów Alkoholowych oraz na zwalczanie narkomanii wydatkowano kwotę 5.150.495 zł, tj. 98,7 % planu.

Na pomoc społeczną i zadania z zakresu polityki społecznej wydatkowano w 2013 r. 130.248.303 zł, tj. 97,2 % planu. Na funkcjonowanie różnego typu placówek opiekuńczo - wychowawczych i rodzin zastępczych wydatkowano 15.035.970 zł. Miasto prowadzi wiele różnorodnych projektów w ramach pomocy społecznej stanowiąc wzór do naśladowania dla innych samorządów. Na terenie miasta działa Dom Dziecka, Placówki Opiekuńczo – Wychowawcze typu rodzinnego, Zespół Placówek Specjalistycznych, świetlice socjoterapeutyczne, ośrodki opiekuńcze, rodziny zastępcze. Należy utrzymywać te wszystkie formy ze względu na konkurencyjność ofert oraz zapotrzebowanie na takie świadczenia.

Domy pomocy społecznej – wykonano 99,9 % planu – 5.718.492 zł.

Dodatki mieszkaniowe - wykonanie – 5.966.802 zł, co stanowi 99,4% planu rocznego. Średni miesięczny dodatek mieszkaniowy wyniósł 220,29 zł, tj. o 9,85 zł więcej niż w roku poprzednim. W 2013 roku wpłynęły 4.890 wnioski, tj. o 5 wniosków więcej niż w 2012 r.

Znajomość problematyki zadań z zakresu opieki społecznej i standard świadczeń Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej jest bardzo wysoki. Na pokrycie kosztów działalności Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej w 2013 roku wydatkowano 13.876.076 zł, tj. 99,2% planu.

Udział wydatków miasta na opiekę społeczną wyniósł tak jak w roku poprzednim 10,4 % ogółu budżetu, co świadczy o dbałości władz miasta o bezpieczeństwo bytowe i właściwy poziom życia mieszkańców.

Na zadania z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska wydatkowano 89.716.653zł, tj. 86 % planu. Zadania z zakresu gospodarki ściekowej i ochrony wód kosztowały miasto 15.699.894 zł, tj. 82,6 % planu, z tego wydatki inwestycyjne 8.554.469 zł. (72,3%).

Na zadania związane z gospodarowaniem odpadami komunalnymi wydatkowano 13.923.053 zł (64,5% planu). Jest to nowe zadanie wprowadzone znowelizowaną ustawą o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, realizowane od 1 lipca 2013r.

Na oczyszczanie miasta wydatkowano 21.958.050 zł, tj. 98,5% planowanych środków, a na oświetlenie dróg 9.349.440 zł (96,4%).

Zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego kosztowały miasto 55.076.516 zł (80,5% zaplanowanych środków). Na wydatki inwestycyjne (modernizację i rozbudowę Teatru Muzycznego, przebudowę i adaptację pomieszczeń budynku Muzeum

Emigracji, zakupy inwestycyjne jednostek kultury) wydatkowano 17.640.870 zł, tj. 61,1 % zaplanowanych środków.

Na zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu wydatkowano kwotę 21.020.365 zł, tj. 85,7 % planu. Wydatki majątkowe w tym dziale wykonano na kwotę 2.330.197 zł (72,4%). Komisja wysoko ocenia zaangażowanie miasta w upowszechnianie kultury fizycznej oraz działania zmierzające do modernizacji gdyńskich obiektów sportowych i wyposażenie ich w nowy sprzęt.

Wydatki majątkowe budżetu miasta zrealizowano na poziomie 88 % planu, na kwotę 244.757.705 zł. Komisja zapoznała się ze szczegółowymi wyjaśnieniami, co do zaistniałych okoliczności takiego wykonania planu inwestycji. Uznajemy, że zaistniał szereg niekorzystnych uwarunkowań zewnętrznych, których nie można było uniknąć i przewidzieć, rozpoczynając procesy inwestycyjne. Były to przede wszystkim opóźnienia w przygotowaniu programu operacyjnego, przedłużające się procedury przetargowe, wynikające najczęściej z rywalizacji pomiędzy oferentami, ale także brak terminowych decyzji stosownych władz - niezależnych od miasta oraz opóźnienia w płatnościach. Wszystkie te czynniki spowodowały przesunięcie w czasie pełnego zakresu rzeczowego prowadzonych inwestycji. Uznajemy je jako zasadne i istotne ze względu na prowadzenie znaczących zadań inwestycyjnych o charakterze wieloletnim.

Z planowanej rezerwy ogólnej w wysokości 10.000.000 zł. wykorzystano 9.226.813 zł. Wszystkie zadania zrealizowane ze środków tej rezerwy oceniamy jako zasadne i celowe.

Uważamy, że funkcjonowanie jednostek pomocniczych samorządu jakimi są rady dzielnic, jest bardzo korzystne dla miasta, ponieważ postulaty i społeczna kontrola sprawowana przez radnych w dzielnicach pomagają lepiej zaspokajać potrzeby mieszkańców. Budżet Rad Dzielnic został wykonany w roku 2013 roku w 83,1%, na kwotę 1.824.194 zł. Stosunkowo niskie wykonanie jest wynikiem m.in. opóźnień w realizacji inwestycji (opisanych powyżej) oraz decyzji o kumulowaniu przez dzielnice środków z wielu lat, by możliwe było zrealizowanie konkretnych zadań inwestycyjnych.

Pozytywnie opiniujemy współpracę realizowaną z organizacjami pozarządowymi w 2013 r. Zasadnym jest zlecanie organizacjom wykonywania określonych zadań gminnych oraz ich wspieranie, zarówno w wymiarze finansowym, jak i merytorycznym.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Stanisław Borski



2098129

UCHWAŁA Nr 050 /p212/R/IV/14

**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku
z dnia 25 kwietnia 2014r.**

**w sprawie opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta Gdyni za
2013 rok.**

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity: Dz. U. z 2012r. poz. 1113 z późn. zm.) oraz art. 267 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013r. poz. 885 z późn. zm.), po rozpatrzeniu przedłożonego przez Prezydenta Miasta Gdyni sprawozdania z wykonania budżetu miasta Gdyni za 2013 rok - Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku w osobach:

1. Józef Orłowski - przewodniczący
2. Elżbieta Kuzyniak - członek
3. Łucjan Długosz - członek

**• opiniuje pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta Gdyni
za 2013 rok**

W dniu 28 marca 2014r. wpłynęło do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Gdańsku, przesłane przez Prezydenta Miasta Gdyni, sprawozdanie z wykonania budżetu miasta Gdyni za 2013 rok.

Przedłożone sprawozdanie sporządzone zostało w formie opisowo-tabelarycznej. Uzupełnione jest ono załącznikami dotyczącymi wybranych zagadnień szczegółowych, analizą realizacji zadań z udziałem środków unijnych oraz informacją o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich.

Dochody budżetu omówiono w podziale na dochody bieżące i majątkowe. W ramach dochodów bieżących dokonana została szczegółowa analiza dochodów własnych, środków z UE oraz otrzymanej subwencji ogólnej i dotacji celowych z budżetu państwa. Dochody majątkowe zostały opisane również w zakresie ich struktury (własne, z UE i dotacje celowe z budżetu państwa). W tabelach do części dochodowej sprawozdania znajduje się wykonanie dochodów bieżących wg źródeł, wykonanie dochodów majątkowych wg źródeł oraz informacja z wykonania dochodów budżetu miasta Gdyni w pełnej szczegółowości.

Na zaplanowane dochody ogółem w kwocie 1.213.865.854 zł wykonanie wyniosło 1.115.422.461 zł, co stanowi 91,9% planu. Podstawowe źródła dochodów miasta stanowiły: udziały w podatku dochodowym od osób

fizycznych - 27,3%, część oświatowa subwencji ogólnej - 19,6% oraz wpływy z podatku od nieruchomości - 12,4%.

Zaległości w należnościach gminy na koniec roku 2013 wyniosły 88.219.062,25 zł i były wyższe w stosunku do roku 2012 o 6,53%.

Wydatki zaprezentowano w sprawozdaniu w podziale na wydatki bieżące (według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z opisem zadań bieżących) oraz wydatki majątkowe (inwestycje miejskie realizowane przez Wydział Inwestycji, inwestycje jednostek i zakładów budżetowych, wykonanie dotacji na realizację inwestycji, wykonanie inwestycji rad dzielnic oraz wykonanie inwestycji kapitałowych). W części tabelarycznej dotyczącej wydatków przedstawiono wydatki budżetu miasta Gdyni w pełnej szczegółowości.

Zaplanowane wydatki budżetu ogółem w wysokości 1.340.645.988 zł zrealizowano w kwocie 1.252.796.684,39 zł, co stanowi 93,4% planu, w tym wydatki majątkowe na plan 278.129.884 zł wykonano w kwocie 244.757.704,88 zł (w 88,0%).

Wydatki bieżące budżetu stanowiły 80,5% wydatków ogółem, a majątkowe 19,5%.

Budżet zamknął się deficytem w wysokości 137.374.223,34 zł przy planowanym deficycie 126.780.134 zł. Zobowiązania budżetu według tytułów dłużnych na koniec IV kwartału 2013 roku wynosiły 556.536.192,46 zł i w stosunku do wykonanych dochodów w 2013 roku stanowiły 49,89%. W kwocie zadłużenia ogółem 1.535.318,46 zł to zobowiązania wymagalne.

Porównanie wielkości przedstawionych w sprawozdaniu z danymi wynikającymi z przedłożonej tutejszej Izbie sprawozdawczości budżetowej nie wykazało różnic.

Tak opracowane sprawozdanie daje Radzie możliwość oceny wykonania budżetu i spełnia wymagania ustawowe.

Badając pod względem formalno-prawnym sprawozdania budżetowe, Skład Orzekający stwierdza, że zostały one sporządzone zgodnie z obowiązującymi wymogami.

Mając powyższe na uwadze Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

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



PRZEWODNICZĄCY
Składu Orzekającego

Josef Orłowski
Josef Orłowski