

**Uchwała Nr 3.d.322.2021**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej**  
**w Warszawie**  
**z dnia 27 września 2021 roku**

w sprawie wydania opinii o przedłożonej przez Prezydenta Miasta Ostrołęki informacji o przebiegu wykonania budżetu Miasta za pierwsze półrocze 2021 roku.

Na podstawie art. 13 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych ( t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 2137 )

Skład Orzekający w składzie:

Przewodniczący - **Wojciech Tarnowski**

Członkowie: - **Maciej Maurycy Dąbrowski**

- **Jolanta Białobrzewska**

przedłożoną informację opiniuje w sposób następujący:

§ 1.

Wydaje pozytywną opinię.

§ 2.

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

### **Uzasadnienie**

W dniu 31 sierpnia 2021 roku doręczono Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie informację o przebiegu wykonania budżetu Miasta Ostrołęki za pierwsze półrocze 2021 roku wraz z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć oraz informację o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowych instytucji kultury. Przedłożone materiały zawierają podstawowe dane wymagane uchwałami Rady Miasta Ostrołęki podjętymi na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305).

Z przedłożonej przez Prezydenta Miasta Ostrołęki informacji oraz sprawozdań budżetowych wynika, że w okresie pierwszego półrocza:

Dochody zrealizowano w wysokości 219.319.715,58 zł, co stanowi 51,5 % planu, w tym:

- dochody bieżące w kwocie 209.508.719,78 zł – tj. 53,9 % planu,

- dochody majątkowe w kwocie 9.810.995,80 zł – tj. 26,4 % planu.

Wydatki wykonano w wysokości 209.857.875,04 zł, co stanowi 46,5 % planu, w tym:

- wydatki bieżące w kwocie 190.360.677,85 zł – tj. 50,6 % planu,

- wydatki majątkowe w kwocie 19.497.197,19 zł – tj. 26,0 % planu.

Nisko wykonano dochody i wydatki majątkowe.

Informacja przedstawia realizację zadań inwestycyjnych rocznych, a informacja o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej przebieg realizacji wieloletnich przedsięwzięć.

W pierwszym półroczu spłacono 2.838.699,06 zł tytułem wykupu papierów wartościowych oraz spłaty odsetek.

Przychody wynoszą 21.895.522,28 zł (wolne środki i niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych), rozchody 2.000.000,00 zł (wykup papierów wartościowych).

Za pierwsze półrocze 2021 roku dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę 19.148.041,93 zł.

Relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest spełniona.

Na realizację zadań z zakresu administracji rządowej Miasto Ostrołęka otrzymało dotacje w kwocie 44.177.719,74 zł, które wydatkowało w wysokości 42.776.978,83 zł.

Dług Miasta na koniec czerwca 2021 r. wyniósł – 103.390.055,62 zł (w tym zobowiązania wymagalne – 55,62 zł).

Przedstawione w informacji dane są zgodne z wykazanymi w sprawozdaniach budżetowych: Rb-27S, Rb-28S, Rb-30S i Rb-50.

Mając powyższe na uwadze, uchwalono jak na wstępie.

**Przewodniczący:**