

Wysoka Rado !

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Elżbieta Dittrich
2. Hanna Adamczewska
3. Małgorzata Krall
4. Marek Kornalewicz
5. Tomasz Wachowiak

W celu wydania opinii o wykonaniu budżetu gminy za 2008 przeprowadziła kontrole w następujących jednostkach podległych gminie Szubin : Miejski Zespół Oświaty Sportu i Rekreacji, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, w świetlicy Rynarzewo oraz w instytucjach kultury: Szubiński Dom Kultury, Rejonowa Biblioteka Publiczna i Muzeum Ziemi Szubińskiej.

Na okoliczność przeprowadzonych kontroli zostały sporządzone odrębne protokoły. W żadnej z kontrolowanych jednostek nie stwierdzono nieprawidłowości w wykonaniu budżetu – zachowana została dyscyplina budżetowa.

Komisja nasza na posiedzeniach w dniach 9 i 16 marca 2009 roku zapoznała się ze sprawozdaniem przedstawionym przez Zastępcę Burmistrza Szubina z realizacji budżetu gminy za 2008 rok.

Komisja stwierdza że:

1. Uchwalony przez Radę Miejską 27 grudnia 2007 roku budżet gminy na 2008 rok wynosił po stronie dochodów 45.276.026,- zł , a po stronie wydatków 48.590.517,- zł. W ciągu roku budżet po stronie dochodów zwiększył się o kwotę 5.863.278,- zł i na koniec roku wynosił 51.139.304,- zł a po stronie wydatków zwiększył się o kwotę 5.552.507,-zł i wynosił 54.143.024,- zł.
Zwiększenia budżetu po stronie dochodów i wydatków dokonano 12 uchwałami Rady Miejskiej i 4 zarządzeniami Burmistrza Szubina. Zarządzenia Burmistrza dotyczyły zwiększenia prognozowanych dochodów i planowanych wydatków z dotacji oraz przeniesień między paragrafami i rozdziałami wydatków. Zarządzenia Burmistrza każdorazowo były przedstawiane na sesjach Rady Miejskiej.
Uchwalony deficyt na początek roku wynosił 3.314.471,- zł i w ciągu roku zmniejszył się do kwoty 3.003.720,- zł .
2. Wykonanie dochodów za 2008 rok wyniosło 103,01% to znaczy, że na planowaną kwotę po zmianach 51.139.304,- zł zrealizowano 52.676.626,- zł. Wydatki zrealizowano w 95,18 % tj. w wysokości 51.536.530,- zł na planowaną kwotę 54.143.024,- zł.
3. Wynik finansowy za 2008 rok był dodatni i wyniósł 1.140.096,- zł na planowany deficyt 3.003.720,- zł.

Zobowiązania gminy do spłaty z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2008 roku wynoszą 6.913.997,- zł jest to 13,13% wykonanych dochodów i tak na koncie:

134 – kredyty - znajduje się kwota kredytów do spłaty w kwocie 3.345.500,-zł jest to kredyt z Banku Ochrony Środowiska 600.000,- zł zaciągnięty w 2005 roku na pokrycie deficytu budżetowego, oraz kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 2.745.500,- zł na wydatki związane z budową hali widowiskowo-sportowej w Szubinie.

260 - zobowiązania finansowe - znajduje się kwota pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 3.568.497,- zł.

W związku z tym, że budżet gminy w 2008 roku nie posiadał w dostatecznej wielkości wolnych środków pieniężnych, które były przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek, zobowiązania te spłacano z dochodów realizowanych w 2008 roku w kwocie 881.902,-zł. Spłata pożyczek kredytów wraz z odsetkami wyniosła kwotę 2.706.237,- zł i stanowiła 5,14% wykonanych dochodów.

Środki, które pozostały na spłatę zobowiązań na 2009 rok to kwota 2.125.095,- zł.

W zrealizowanych dochodach za 2008 rok dochody własne w wysokości 21.163.550,-zł stanowią 40,2 % i jest ona wyższa o 4.354.069,72,- zł od zrealizowanej kwoty dochodów własnych w 2007 roku. Spowodowane jest to faktem podwyższenia stawek podatkowych na 2008 rok oraz zrealizowaniem przez budżet państwa w 121,06% dochodów z tytułu udziałów gminy w podatku od osób fizycznych, a od osób prawnych w 116,67%.

Dochody własne to podatki i opłaty od osób prawnych i fizycznych, różne opłaty i należności za mienie komunalne /sprzedaż i dzierżawa/ oraz udziały w podatku dochodowym od osób prawnych i fizycznych.

Nadal na kontach podatników są duże zaległości i wynoszą one 1.990.326,- zł. Zaległości w podatkach i opłatach w stosunku do 2007 roku zwiększyły się o kwotę 344.552,- zł, w tej sytuacji zalecono zwiększenie dyscypliny ściągальności zaległości i należności bieżących.

W pierwszych dwóch miesiącach 2009 roku na poczet zaległości w podatkach i opłatach wpłynęła kwota 289.790,- zł

Umorzenia podatków i opłat w 2008 roku wyniosły 583.931,- zł i były wyższe od umorzeń w 2007 roku o kwotę 11.680,- zł, ale biorąc pod uwagę wzrost uchwalonych stawek podatków i opłat jest to wzrost nieznaczny w stosunku do wykonanych dochodów.

Zadania inwestycyjne w 2008 roku zrealizowane były w wysokości 5.640.808,-zł co stanowi 76,04% zaplanowanej kwoty. Oznacza to, że nie wszystkie zadania ujęte w planie finansowym inwestycji zostały wykonane. Spowodowane było to niekorzystną aurą pogodową, która przeszkodziła w realizacji zadań oraz niekorzystną ofertą w przetargu na zakup autobusu dla niepełnosprawnych w, związku z czym realizacje zadań przeniesiono na I kwartał 2009 roku.

Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdania i wysłuchaniu wyjaśnień udzielonych przez Burmistrza Szubina oraz Skarbnika Gminy uważa, że gospodarowanie środkami finansowymi i mieniem komunalnym było właściwe i wnioskuje do Rady Miejskiej w Szubinie o udzielenie absolutorium dla Burmistrza Szubina za 2008 rok.

Przewodnicząca Komisji

