

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 2009 przeprowadziła kontrole w następujących jednostkach podległych gminie Szubin : Miejski Zespół Oświaty Sportu i Rekreacji, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, 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 na posiedzeniach w dniach 15 i 22 marca 2010 roku zapoznała się ze sprawozdaniem przedstawionym przez Burmistrza Szubina z realizacji budżetu gminy za 2009 rok.

Komisja stwierdza że:

1. Uchwalony przez Radę Miejską 30 grudnia 2008 roku budżet gminy na 2009 rok wynosił po stronie dochodów 52.178.092,- zł , a po stronie wydatków 60.696.630,- zł. W trakcie roku budżet po stronie dochodów zwiększył się o kwotę 2.923.988,- zł i na koniec roku wynosił 55.102.080,- zł , a po stronie wydatków zwiększył się o kwotę 2.498.157,-zł i wynosił 63.194.787,- zł. Zwiększenia budżetu po stronie dochodów i wydatków dokonano 13 uchwałami Rady Miejskiej i 7 zarządzeniami Burmistrza Szubina. Zarządzenia Burmistrza dotyczyły zwiększenia prognozowanych dochodów i planowanych wydatków z dotacji oraz przeniesień między paragrafami i rozdziałami w ramach wydatków . O wydaniu zarządzenia Burmistrz każdorazowo informował radnych na sesjach Rady Miejskiej.
Uchwalony deficyt na początek roku wynosił 8.518.538,- zł i w trakcie roku zmniejszył się do kwoty 8.092.707,- zł .
2. Wykonanie dochodów za 2009 rok wyniosło 101,36% to znaczy, że na planowaną kwotę po zmianach 55.102.080,- zł zrealizowano 55.851.858,17- zł. Wydatki zrealizowano w 91,78 % tj. w wysokości 57.998.129,76- zł na planowaną kwotę 63.194.787,- zł.
3. Wynik finansowy za 2009 rok był ujemny i wyniósł 2.146.271,59- zł na planowany deficyt 8.092.707,- zł.

Zobowiązania gminy do spłaty z tytułu kredytów i pożyczek na koniec 2009 roku wynoszą 8.489.818,31 zł , jest to 15,20% wykonanych dochodów i tak na koncie:

134 – kredyty - znajduje się kwota kredytów do spłaty w kwocie 3.099.500,-zł jest to kredyt z Banku Ochrony Środowiska 300.000,- zł zaciągnięty w 2005 roku na pokrycie deficytu budżetowego, oraz kredyt z Banku Gospodarstwa Krajowego w kwocie 2.099.500- zł na wydatki związane z budową hali widowiskowo-sportowej w Szubinie i z Banku Spółdzielczego w Szubinie w kwocie 700.000,-zł na pokrycie planowanego deficytu

260 - zobowiązania finansowe - znajduje się kwota pożyczek z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu w wysokości 5.390.318,31 zł.

Budżet gminy w 2009 roku z rozliczeń środków krajowych posiadał wolne środki pieniężne w wysokości 2.125.095zł, które zostały przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek. Spłata pożyczek kredytów wraz z odsetkami wyniosła 2.160.269,- zł i stanowiła 3,92% planowanych dochodów.

W zrealizowanych dochodach za 2009 rok dochody własne wynoszą 21.256.663,-zł i stanowią 38,06 %. Kwota ta jest niższa o 475.873,- zł od zrealizowanej kwoty dochodów własnych w 2008 roku.

Dochody własne to podatki, 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. I głównie z powodu wpływu do budżetu niższych udziałów w podatku od osób fizycznych wykonanie dochodów własnych jest niższe.

Nadal na kontach podatników są duże zaległości i wynoszą one 2.189.556,- zł. Zaległości w podatkach i opłatach w stosunku do 2008 roku zwiększyły się o kwotę 199.230,- zł, pomimo, że w 2009 roku wystawiono 2058 upomnień, po których część osób uregulowała swoje zobowiązania, a na pozostałe zaległości wystawiono 529 tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych. W tej sytuacji zalecono zwiększenie dyscypliny ścisłości zaległości i należności bieżących.

Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie przepisów z dnia 29 sierpnia 1997r.- Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2005r. Nr 8 poz.60 z późn. zm.) z tytułu umorzenia zaległości podatkowych oraz rozłożenia na raty i odroczenia terminu płatności wyniosły 424.406,84zł i stanowią 0,76% wykonanych dochodów i 2,0% dochodów własnych. Kwota umorzeń, rozłożenia na raty i odroczeń jest niższa w stosunku do 2008r. o 128.702,44zł.

Zadania inwestycyjne w 2009 roku zrealizowane były w wysokości 8.902.672,09zł co stanowi 69,12% zaplanowanej kwoty. Oznacza to, że nie wszystkie zadania ujęte w planie finansowym inwestycji zostały wykonane. Spowodowane było to przeniesieniem realizacji zadań w zakresie finansowym na 2010 rok.

Komisja Rewizyjna po analizie sprawozdania i wysłuchaniu wyjaśnień udzielonych przez Burmistrza Szubina, Zastępcę Burmistrza 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 2009 rok.

Przewodnicząca Komisji

