

Wysoka Rado !

Załącznik Nr
do protokołu Nr XXV/01
z dnia 21.10.2005

Komisja Rewizyjna w składzie:

- | | |
|------------------------|------------------------|
| 1. Przewodniczący | - Elżbieta Dittrich |
| 2. V-ce przewodniczący | - Wawrzyniec Owczarzak |
| 3. Sekretarz | - Hanna Adamczewska |
| 4. Członek | - Ludwik Dominiak |
| 5. Członek | - Kazimierz Kont |

W celu wydania opinii o wykonaniu budżetu gminy za 2004 przeprowadziła kontrole w następujących jednostkach podległych gminie Szubin : Miejski Zespól Oświaty, Sportu i Rekreacji, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Rejonowa Biblioteka Publiczna w Szubinie, Zakład Gospodarki Mieszkaniowej, świetlica Rynarzewo. Gminna Komisja

Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz w instytucjach kultury: Szubiński Dom Kultury 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 wnikliwie zapoznana się ze sprawozdaniem przedstawionym przez Burmistrza Szubina z realizacji budżetu gminy za 2004 rok. Rzetelność sporządzonego sprawozdania ustalono analizując dokumenty źródłowe w oparciu o które zostało ono sporządzone między innymi sprawozdania Rb- 27S, Rb-28S, Rb-PDP, Rb-Z, Rb-N, Rb-30, Rb-32, Rb-33 i Rb-NDS.

Komisja stwierdza:

1. Uchwalony przez Radę Miejską 29 stycznia 2004 roku budżet gminy na 2004 wynosił po stronie dochodów 28.046.954,- zł i w ciągu roku wzrósł o kwotę 2.685.516,- zł a po stronie wydatków wynosił 30.606.954,- zł i wzrósł o kwotę 2.454.189,- zł. Zwiększenia budżetu po stronie dochodów i wydatków dokonano 9 uchwałami Rady Miejskiej i 10 Zarządzeniami Burmistrza. Zarządzenia Burmistrza dotyczyły zwiększenia dochodów i wydatków z dotacji oraz przeniesień między paragrafami i rozdziałami wydatków. Komisja po analizie uznała dokonanie przeniesień za celowe i zasadne.
2. Wykonanie dochodów za 2004 rok wyniosło 101,33% to znaczy, że na planowaną kwotę 30.732.470,- zł zrealizowano 31.140.607,- zł. Wydatki zrealizowano w 96,62 % tj. w wysokości 31.942.277,- zł na planowaną kwotę 33.061.143,- zł.
3. Wynik finansowy za 2004 rok był ujemny i wyniósł 801.670 na planowany 2.328.673,- zł natomiast skumulowany niedobór budżetu za lata poprzednie na koniec 2004 roku wyniósł 1.813.141,- zł. Zwiększył się w stosunku do roku 2003 o kwotę 801.651,- zł. Zwiększenie nastąpiło w związku z tym, że gmina 2004 roku zaciągnęła pożyczkę z WFOŚ i G W na realizację inwestycji.

Zobowiązania gminy do spłaty na koniec 2004 roku wynoszą 2.198.837,- zł i tak na koncie:

134 – kredyty znajduje się kwota kredytów do spłaty w kwocie 946.600,-zł jest to kredyt w Banku PKO BP na realizację inwestycji w kwocie 646.600, - zł oraz kredyt z Banku Spółdzielczego w kwocie 300.000,- zł na pokrycie deficytu budżetowego w związku z brakiem zwrotu środków z funduszu pomocowego SAPARD. Kredyt ten został spłacony do końca marca 2005 roku.

260- zobowiązania finansowe znajduje się kwota pożyczek do spłaty /do WFOŚ i GW w Toruniu/ w wysokości 1.252.337,- zł.

W związku z tym, że budżet gminy w 2004 roku nie posiadał w dostatecznej wielkości wolnych środków pieniężnych, które mogły być przeznaczone na spłatę kredytów i pożyczek to zobowiązania te spłacano z dochodów realizowanych w 2004 roku. Środki, które pozostały na spłatę zobowiązań w 2005 roku to kwota 395.881,- zł. W zrealizowanych dochodach za 2004 rok dochody własne stanowią 36,17% jest to kwota 11.265.091- zł, jest ona wyższa od zrealizowanej kwoty w 2003 roku w związku z tym, że podwyższono stawki podatkowe na 2004 roku oraz zwiększono udziały dla gminy z podatków realizowanych przez budżet państwa. 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 1.776.158,- zł w tym z tytułu odroczeń 40.600,- zł. Zaległości w podatkach i opłatach w stosunku do 2003 roku zwiększyły się o kwotę 217.543,- zł i w związku z tym zalecono zwiększenie dyscypliny ściągальności zaległości i należności bieżących. W I kwartale 2005 roku na poczet zaległości w podatkach i opłatach zrealizowano kwotę 384.024,- zł. Umorzenia podatków i opłat w 2004 roku wyniosły 692.308,- zł i były mniejsze od umorzeń w 2003 roku o kwotę 180.480,- zł. Zadania inwestycyjne w 2004 roku zostały wykonane zgodnie z planem i środkami ujętymi w budżecie. Ponadto wystąpiono o przyznanie dotacji z funduszy Unii Europejskiej na realizację powyższych inwestycji i dotacje te zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

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 2004 rok.

Podpisy komisji

Elżbieta Dittrich 

Hanna Adamczewska 

Wawrzyniec Owczarzak 

Ludwik Dominiak 

Kazimierz Kont 