

PROTOKÓŁ

Kontroli w zakresie wykonania budżetu miasta Suwałki za I półrocze 2010 roku przeprowadzonej w dniach 12-13 sierpnia 2010r.

Na podstawie upoważnienia nr 69/43/V/2010 z dnia 16 czerwca 2010 r. Zespół Kontrolny w składzie:

- 1) Lechosław Bołtrukanis
- 2) Roman Dębski

W obecności Naczelnika Wydziału Finansowego Sławomira Sieczkowskiego w dniach 12-13 sierpnia 2010 r. dokonał kontroli wykonania budżetu Miasta za I półrocze 2010 roku.

Budżet Miasta Suwałki na 2010 rok, uchwalony Uchwałą Rady Miejskiej w Suwałkach Nr XLII/399/09 z dnia 22 grudnia 2009 r. przewidywał dochody w kwocie 297 436 351 zł oraz wydatki w kwocie 320 535 374 zł. Deficyt budżetu Miasta w wysokości 23 099 023 zł planowano pokryć kredytem bankowym (17 299 023 zł) oraz wolnymi środkami (5 800 000 zł). Przewidziano również spłatę zaciągniętych kredytów w kwocie 19 605 349 zł oraz pożyczek w kwocie 1 131 575 zł.

W trakcie I półrocza 2010 rok Rada Miejska w Suwałkach i Prezydent Miasta Suwałk podejmowali uchwały i zarządzenia w sprawie zmian w budżecie. W wyniku zmian plan dochodów budżetu Miasta na dzień 30 czerwca 2010 roku wyniósł 309 605 366 zł, natomiast plan wydatków 336 383 099 zł. Po uwzględnieniu tych zmian wzrosły zarówno planowane dochody (o kwotę 12 169 015 zł) jak i wydatki (o kwotę 15 847 725zł). W efekcie tych zmian wystąpił również wzrost deficytu do kwoty 26 777 733 zł (wzrost o 3 678 710 zł), który to planuje się pokryć zaciągniętym kredytem w kwocie 25 511 384 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 1 266 349). Zmiany w strukturze budżetu dotyczyły głównie sfery wydatków majątkowych, budżet po zmianach zawiera o ponad 10 904 293 zł wydatków majątkowych więcej niż pierwotnie zakładała uchwała budżetowa (wzrost z kwoty 110 229 223 zł do kwoty 121 133 516 zł), równocześnie zwiększeniu (o kwotę 4 987 196 mln zł) uległy dochody majątkowe z kwoty 85 305 810 zł do 90 293 006 zł na koniec czerwca 2010 r. Wzrosty planowanych dochodów wystąpiły głównie w działach 758 „Różne rozliczenia” (o kwotę ok. 4,2 mln zł), 801 „Oświata i wychowanie” (o kwotę ok. 4,6 mln zł), 852 „Pomoc społeczna” (o kwotę ok. 2,3 mln zł) oraz 926 „Kultura fizyczna i sport” (o kwotę ok. 4,5 mln zł) – co wynika m. in. z rozpoczęcia realizacji projektów współfinansowanych środkami UE, oraz wzrostu dochodów z zewnętrznych źródeł finansowania – tj. głównie dotacji z budżetu państwa.

Wykonanie dochodów budżetu Miasta na koniec I półrocza 2010 r. wynosi 149 962 542,20 zł co stanowi 48,44% planowanych dochodów, przy czym wskaźnik wykonania dochodów jest nieznacznie, tj. o 0,3% wyższy od wskaźnika wykonania dochodów w analogicznym okresie roku ubiegłego. Wg stanu na koniec czerwca 2009 wykonanie dochodów wynosiło 48,14% planu. Poniżej 50% wskaźnik wykonania dochodów na koniec I półrocza 2010 r. wynika z kumulacji nakładów związanych z realizacją zadań inwestycyjnych w II półroczu, w efekcie czego dochody budżetu z tytułu dofinansowania zadań środkami z UE otrzymywane głównie na zasadzie refundacji wydatków, przewidziane są do realizacji również w II półroczu 2010 roku. Dodatkowo zauważalny jest niski stopień wykonania dochodów w zakresie należnych Miastu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych co może wynikać z utrzymującego się globalnego kryzysu oraz jego „echa” wśród lokalnych przedsiębiorców. Łącznie plan dochodów Miasta z tytułu