

**Protokół**  
**z kontroli sprawozdania rocznego z wykonania**  
**budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka za 2010 rok.**

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2001 r. Nr 142 poz. 1591, ze zm.) oraz § 34 ust. 3 Statutu Gminy Nowa Wieś Wielka stanowiącego załącznik do uchwały Nr IX/81/03 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 30 czerwca 2003 r. w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Nowa Wieś Wielka (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pomo. z 2003r. Nr 113, poz. 1605 z późn. zm), Komisja Rewizyjna w składzie według załączonej listy obecności, podjęła w dniach 9,12 i 16 maja 2011 r. czynności kontrolne.

Komisja Rewizyjna zapoznała się i rozpatrywała:

1. sprawozdanie roczne dotyczące wykonania budżetu gminy za 2010 r., wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu,
2. sprawozdanie z wykonania planów finansowych – samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej – Gminna Przychodnia oraz samorządowe instytucje kultury – Gminny Ośrodek Kultury i Gminna Biblioteka Publiczna, (zał. nr 14,15,16 do sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2010 r.),
3. informację o stanie mienia komunalnego za 2010 rok,
4. sprawozdanie finansowe za 2010 r., które składa się z:
  - 1) bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego Gminy Nowa Wieś Wielka,
  - 2) łącznego bilansu obejmującego dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych ( Urząd Gminy, Gminny Zespół Obsługi Oświaty, Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej) i samorządowego zakładu budżetowego ( Zakład Gospodarki Komunalnej),
  - 3) łącznego rachunku zysków i strat obejmującego dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego,
  - 4) łącznego zestawienia zmian w funduszu, obejmującego dane wynikające z zestawień zmian funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowego zakładu budżetowego.

Komisja przeprowadziła czynności kontrolne z wykonania budżetu i sprawozdań finansowych za 2010 r.

Analizując sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2010 r. komisja podjęła czynności sprawdzające mające na celu dokonanie oceny sprawozdania z wykonania budżetu Gminy sporządzonego zgodnie z zasadą rzetelności, celowości, gospodarności, jej przejrzystości i jawności oraz zgodności z prawem, przy założeniu zgodności budżetu wykonanego z budżetem uchwalonym.

Podczas prac komisji, w imieniu Wójta Gminy, wyjaśnień do przedłożonego sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2010 r., wraz z załącznikami oraz informacją o stanie mienia komunalnego, a także sprawozdań finansowych - udzielała Władysława Papis – Skarbnik Gminy .

Na początku posiedzenia Komisja zapoznała się z Zarządzeniem nr 14/11 Wójta Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 29 marca 2011 w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka w roku 2010. Stwierdzono, że sprawozdanie to zostało sporządzone i przekazane członkom Komisji Rewizyjnej wraz z informacją o stanie



mienia komunalnego w ustawowym terminie, czyli do 30 marca 2011 r., natomiast sprawozdania finansowe przekazano w dniu 12 maja 2011 r.

Członkowie komisji podczas czynności kontrolnych sformułowali następujące pytania:

1. Na co wydatkowano kwotę w wysokości 36.998,18 zł zapisaną jako wydatek w § 4410 – podróże służbowe krajowe?

a) paragraf ten obejmuje wydatki na podróże służbowe krajowe pracowników w wysokości 22.023,79 zł, z tego wyjazdy:

Lp.	Kwota	Instytucje	Cel wyjazdu
1.	4.582,88	Urząd Marszałkowski w Toruniu	pozyskiwanie środków
2.	2.637,73	Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska w Toruniu	sprawy związane ze składaniem wniosków o pożyczki, umarzaniem, a także podpisywaniem umów
3.	6.623,00	Bydgoszcz	doręczanie i odbiór poczty specjalnej
4.	4.893,00	Różne	wyjazdy służbowe na szkolenia pracowników

b) zwrot kosztów za używanie przez pracowników własnych pojazdów do celów służbowych w granicach administracyjnych gminy w kwocie 14.974,99 zł wraz z podatkiem od ryczałtów samochodowych w wysokości 3.287,00 zł.

W Urzędzie Gminy 8 pracowników ma przyznane ryczałty samochodowe z limitem od 100 do 300 kilometrów miesięcznie:

- a) kierownik Referatu Inwestycji, Budownictwa i Infrastruktury Komunalnej,
- b) kierownik Referatu Planowania Przestrzennego, Gospodarki Gruntami i Ochrony Środowiska,
- c) stanowisko ds. dróg i infrastruktury komunalnej,
- d) stanowisko ds. inwestycji i remontów,
- e) stanowisko ds. spedycji poczty Urzędu,
- f) stanowisko ds. ochrony informacji niejawnych, spraw obronnych i bhp,
- g) stanowisko ds. gospodarki gruntami i rozwoju wsi,
- h) stanowisko ds. ochrony środowiska,

2. Na jakie zadania pozyskano środki w związku z członkowstwem gminy i opłaceniem składki w wysokości 10.000 zł na rzecz Lokalnej Grupy Działania „Trzy Doliny” ?

W dniu 9 sierpnia 2010 r. w Toruniu podpisano umowę o przyznaniu pomocy w ramach działania 413 wdrażanie lokalnych strategii rozwoju odpowiadającą warunkom przyznania pomocy w ramach działania „Odnowa i rozwój wsi” na obszarze LSR, realizowanej przez Lokalną Grupę Działania „Trzy Doliny”, na realizację operacji „Rekonstrukcja pomnika Powstańców Wielkopolskich w miejscowości Brzoza” w wysokości 219.453,00 zł, środki wprowadzono do budżetu na 2011 r.

W latach 2011-2014 Gmina Nowa Wieś Wielka, jej jednostki organizacyjne, organizacje pozarządowe oraz inne osoby prawne i osoby fizyczne (w tym rolnicy) będą mogły pozyskiwać środki w ramach działań: „Odnowa i rozwój wsi” – z puli 2 mln zł, tzw. „małe

projekty” – z puli 3 mln zł, „Różnicowanie w kierunku działalności nierolniczej” – z puli 1,2 mln zł oraz „Tworzenie i rozwój mikroprzedsiębiorstw” – z puli 1,8 mln zł.

3. Na jakie potrzeby i w jakiej ilości wykonano mapy turystyczno – administracyjne Gminy Nowa Wieś Wielka?

Mapy turystyczno – administracyjne zostały wydane za kwotę 8.998,90 zł na potrzeby informacyjno – promocyjne Gminy Nowa Wieś Wielka. Mapy zostały wydane z aktualnym wykazem ulic w największych miejscowościach oraz opisem historii Gminy. Gmina nie posiadała podobnych map, są one podstawowym materiałem informacyjnym o Gminie Nowa Wieś Wielka nie tylko dla mieszkańców ale także turystów. Wykonano 1.000 egzemplarzy map, przekazane one zostały Pogotowiu Ratunkowemu, Policji, Straży Pożarnej, a także przekazywane są one na imprezach organizowanych na terenie gminy i imprezach promujących gminę min. Jarmark Kujawski, Finał Ogólnopolskiej Ligi w Łucznictwie.

4. Czego dotyczyły wydatki w wysokości 5.140,84 zł w dziale 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego?

W 2010 r. wykupiono promocję Gminy Nowa Wieś Wielka w Panoramic Firm za kwotę 1.512,80 zł, wizualizację panoramiczną na stronie www. za kwotę 1.830,00 zł, prowadzenie strony internetowej sołectwa Prądociń w ramach funduszu sołectkiego 610,00 zł, reklama w folderze „Powiaty województwa Kujawsko-Pomorskiego” 1.188,04 zł.

5. W jakiej wysokości przekazano dotacje celowe dla przedszkoli publicznych i niepublicznych za pobyt dzieci w przedszkolach w Bydgoszczy, a w jakiej wysokości gmina uzyskała dotacje z innej gminy za dzieci uczęszczające z innych gmin do przedszkoli w gminie Nowa Wieś Wielka ?

W 2010 r. łącznie za pobyt dzieci w Przedszkolach w Bydgoszczy wydatkowano kwotę 27.914,23 zł, z tego:

a) odpłatność za przedszkola publiczne w Bydgoszczy wyniosła 10.980,33 zł (uczęszczało 12 dzieci),

b) odpłatność za przedszkole niepubliczne w Bydgoszczy wyniosła 16.933,90 zł (uczęszczało 12 dzieci).

Gmina uzyskała dochody w wysokości 96.850,00 zł z tytułu uczęszczania dzieci z innych gmin do przedszkoli w gminie Nowa Wieś Wielka.

6. Jak przekazywana jest dotacja przedmiotowa dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Nowej Wsi Wielkiej ?

Zakład Gospodarki Komunalnej miesięcznie przedkłada rozliczenie dotacji przedmiotowej o ilości sprzedanych usług – ilości ścieków wprowadzonych do gminnych zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych i na tej podstawie otrzymuje miesięczną wysokość dotacji, w 2010 r. przekazano dotację w wysokości 481.737,00 zł.

7. Co było powodem niewykonania w 2010 r. zadań inwestycyjnych, z których zostały utworzone wydatki niewygasające roku 2010 ?

Zgodnie z podjętą uchwałą Nr IV/12/10 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 28 grudnia 2010 r. wydatki niewygasające roku 2010 wyniosły 585.366,32 zł. Powodem niewykonania zadań inwestycyjnych były:

- a) niesprzyjające warunki atmosferyczne dotyczące zadań:
  - modernizacja dróg transportu rolniczego Januszkowi – Jakubowo – Kolankowo – Prądocin (nawierzchnia bitumiczna Prądocin ) 188.211,84 zł,
  - budowa ulicy Nadrzecznej–Łąkowej w Olimpinie wraz z odwodnieniem 172.908,65 zł,
- b) kwota w wysokości 109.154,20 zł dotyczyła wykonania projektów na budowę sieci wodociągowej, kanalizacyjnej oraz budowę ulic w gminie, uregulowana została pierwsza transza w wysokości 90% wynagrodzenia, druga rata w wysokości 10% wynagrodzenia wypłacona zostanie po otrzymaniu przez Zamawiającego prawomocnej decyzji pozwolenia na budowę,
- c) kwota w wysokości 95.091,63 zł dotycząca rozbudowy oświetlenia ulicznego w gminie nie została wykonana z uwagi na brak uzyskania pozwolenia na budowę,
- d) kwota w wysokości 20.000 zł na budowę świetlicy w Prądocinie nie została wykorzystana, z uwagi na przedłużające się rozwiązania koncepcji budowy świetlicy.

Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego i zostały ujęte w wykazie wydatków budżetu, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2010 zostały zaksięgowane w sprawozdaniu rocznym z wykonania planu wydatków budżetowych za 2010 r. jako wydatki wykonane, a faktyczna ich realizacja i sfinansowanie nastąpi w 2011 r.

8. Jakie dochody uzyskuje gmina z wynajmu budynków mieszkalnych oraz jakie ponosi wydatki na remont tych mieszkań ?

W 2010 r. uzyskano dochody w wysokości 16.497,73 zł, a wydatki na remont budynków mieszkalnych wyniosły 13.651,48 zł.

9. W jakiej wysokości płaci podatek od nieruchomości i jakie posiada zaległości PKP SA w Warszawie ?

Kwota podatku z deklaracji wyniosła 272.460,00 zł PKP SA r. wpłacono kwotę 136.557,00 zł, na dzień 31 grudnia 2010 r. były zaległości w wysokości 135.903,00 zł. Które zostały uregulowane w styczniu i lutym 2011r. Aktualne zaległości dotyczą roku 2011 i wynoszą 68.361,00 zł.

10. Ile w 2010 r. wydatkowano na utrzymanie zieleni i czystości w Gminie Nowa Wieś Wielka ?

W 2010 r. na selektywną zbiórkę i segregację stałych odpadów komunalnych wydatkowano 25.508,67 zł, oczyszczanie gminy 51.571,23 zł, pielęgnacja zieleni na terenie gminy min: koszenie trawników, koszenie boisk sportowych oraz terenów towarzyszących, przycięcie żywopłotów 34.607,60 zł.

W dniu 17 maja 2011 r. komisja Rewizyjna omówiła i podsumowała przebieg kontroli.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna ocenia, że sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2010 r. zostało opracowane szczegółowo w formie tabelarycznej i opisowej w szczególności określonej jak w uchwale budżetowej, odnosząc się do realizacji dochodów, wydatków i zadań inwestycyjnych.

Zaplanowane dochody budżetowe w kwocie 25.862.157 zł, zrealizowano w wysokości 27.469.021,06 zł, co stanowi 106,21 % planu, z tego podatek od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 4.960.047,28 zł i od osób fizycznych 1.567.830,98 zł. Na zaległości podatkowe wpłynęła kwota 567.573,78 zł, w tym od osób prawnych 485.372,94 zł, a od osób fizycznych 82.200,84 zł. Zaplanowane wydatki ogółem 26.901.855,00 zł, zrealizowano w wysokości 26.287.570,68 zł, co stanowi 97,72 % planu. Wydatki inwestycyjne i majątkowe zaplanowane w wysokości 4.297.009,00 zł, zrealizowano w kwocie 4.275.266,52 zł, co stanowi 99,49 % planu. Gospodarka finansowa Gminy prowadzona była prawidłowo pod względem celowości, gospodarności, legalności i rzetelności. Nie stwierdzono nieprawidłowości w tym zakresie, a wszelkie operacje finansowe dotyczące realizacji dochodów i wydatków budżetowych zostały rzetelnie i starannie udokumentowane i wykonane zgodnie z przeznaczeniem.

Na podstawie przeprowadzonych czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna sprawdziła, czy w zakresie zrealizowanych zadań prawidłowo wykorzystano środki finansowe, a wydatki dokonywane były zgodnie z ich planowanym przeznaczeniem oraz w ramach kwot ustalonych w planie finansowym.

Komisja nie stwierdza odchyień w zakresie prawidłowego i terminowego ustalenia i pobierania dochodów Gminy. Wykonanie dochodów przebiegało na zasadach i w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.

Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie wykonanie budżetu przedstawione sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka za 2010 r. wraz z opinią regionalnej izby obrachunkowej o tym sprawozdaniu oraz informacją o stanie mienia komunalnego, sprawozdanie finansowe i stawia wniosek do Rady Gminy o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Nowa Wieś Wielka z działalności w 2010 r.

Na tym protokół zakończono sporządzając w czterech jednobrzmiących egzemplarzach z przeznaczeniem dla:

- 1 i 2 – dla Przewodniczącego Rady Gminy,
- 3 – dla Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej,
- 4 – a/a

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

  
Kazimierz Oskwarek

Członkowie komisji:

- 1. Zbigniew Wiśniewski
- 2. Maciej Ślesięński

  
.....  
Ślesięński

Załączniki:

Listy obecności

Nowa Wieś Wielka, 16 maja 2011 r.