

Protokół
z kontroli sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka
za 2009 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 w sprawie uchwalenia Statutu Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 30 czerwca 2003 r. (Dz. Urz. Woj. Kuj.-Pomo.z 2003r. Nr 113, poz. 1605), Komisja Rewizyjna w składzie według załączonej listy obecności, podjęła w dniach 7 i 8 kwietnia 2010 r. czynności kontrolne.

Komisja Rewizyjna zapoznała się i badała sprawozdanie roczne dotyczące wykonania budżetu gminy za 2009 r. i przeprowadziła czynności kontrolne wykonania budżetu.

Analizując sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2009 r. komisja podjęła czynności sprawdzające mające na celu dokonanie oceny sprawozdania z wykonania budżetu Gminy pod względem legalności, rzetelności, celowości i gospodarności oraz jej przejrzystości i jawności.

Podczas prac komisji, w imieniu Wójta Gminy, wyjaśnień do przedłożonego sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2009 r. udzielała Dorota Wydran – Kierownik Referatu Budżetu i Finansów .

Na początku posiedzenia Komisja zapoznała się z Zarządzeniem nr 14/10 Wójta Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 2 marca 2010 w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka w roku 2009. Stwierdzono, że sprawozdanie to zostało sporządzone i przekazane członkom Komisji Rewizyjnej w ustawowym terminie, czyli do 20 marca.

Członkowie komisji podczas czynności kontrolnych sformułowali następujące pytania:

1. Ze sprzedaży jakich składników majątkowych uzyskano dochód w rozdziale 80101 – szkoły podstawowe?

Dochód w wysokości 11,71 zł uzyskano ze złomowania kosiarki, która ze względu na znaczny stopień zużycia w okresie bezpośredniego użytkowania nie nadawała się do naprawy. Kosiarka znajdowała się na stanie Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej.

2. Z jakiego tytułu uzyskano dochody w rozdziale 80101 – szkoły podstawowe, § 0970 – wpływy z różnych dochodów?

Dochód w § 0970 – wpływy z różnych dochodów uzyskano w wyniku wystawienia korekty faktury za prenumeratę czasopism dla Szkoły Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej za 2008 r. Poczta Polska zwróciła kwotę w wysokości 47,70 zł. W związku z tym, że zwrot dotyczył roku poprzedniego wpływ został zaliczony do dochodów.

3. Z jakiego tytułu uzyskuje się dochody w § 2910 – wpływy ze zwrotów dotacji wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub pobranych w nadmiernej wysokości w dziale 852 – Pomoc społeczna?



Dochody w tym paragrafie realizowane są przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Wielkiej dotyczą one zwrotu pobranych przez świadczeniobiorców świadczeń rodzinnych, zaliczek alimentacyjnych i funduszu alimentacyjnego.

4. Czego dotyczy wydatek w rozdziale 01022 – zwalczanie chorób zakaźnych zwierząt oraz badania monitoringowe pozostałości chemicznych i biologicznych w tkankach zwierząt i produktach pochodzenia zwierzęcego?

Wydatek w tym dziale dotyczy zbierania, transportu i unieszkodliwienia zwłok bezdomnych zwierząt oraz wyłapywania bezdomnych zwierząt i umieszczanie ich w schronisku w Inowrocławiu - usługi te wykonuje Gabinet Weterynaryjny „ANIMAL PATROL” na podstawie zawartej umowy pobiera opłaty:

- 1) za usunięcie, transport i unieszkodliwienie 1 szt. zwłok bezdomnych zwierząt - 181,90 zł,
- 2) za wyłapanie każdego zwierzęcia i umieszczenie w schronisku w Inowrocławiu 406,60 zł,
- 3) za przeprowadzenie akcji wyłapywania akcji wyłapywania bezdomnych zwierząt bez skutku pochwylenia zwierząt 406,60 zł,
- 4) za utrzymanie stanu gotowości do świadczenia usług 428,00 zł.

5. Na co wydatkowano kwotę w wysokości 6.000 zł z okazji 60-lecia Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Nowej Wsi Wielkiej?

Kwotę w wysokości 6.000 zł w ramach obchodów 60-lecia Gminnego Ludowego Klubu Sportowego w Nowej Wsi Wielkiej wydatkowano na: usługę gastronomiczną, zakup pakietów promocyjnych, zakup akcesoriów sportowych i wywóz nieczystości płynnych po imprezie plenerowej.

6. Co zakupiono za kwotę 30.000 zł w ramach doposażenia stołówki szkolnej w Szkole Podstawowej i Przedszkolu w Nowej Wsi Wielkiej ?

W ramach doposażenia stołówek szkolnych:

- a) w Szkole Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej przygotowującej posiłki w ramach Programu „ Pomoc Państwa w zakresie dożywiania” zakupiono min. zamrażarkę, stół ze zlewem, maszynkę do mięsa z napędem, garnki, sztućce, nacinarkę, mieszarke, talerze,
- b) w Przedszkolu w Nowej Wsi Wielkiej zakupiono – naświetlacz do jaj, szatkownicę, zestaw 6 tarcz do szatkownicy, krajalnicę i stół z półką.

7. Jakie prace zostały wykonane w ramach zagospodarowania terenu przy budynku gminnym w Nowej Wsi Wielkiej za kwotę 10.000 zł ?

W ramach zagospodarowania terenu przy budynku Gminnej Przychodni w Nowej Wsi Wielkiej wykonano następujące prace: wykopanie pozostałości po drzewach, po zbiorniku na nieczystości płynne, ustawienie rolborderów przy chodniku, nasadzenie krzewów, obsypanie gresem i korą.

8. Czego dotyczy kwota wydatków w wysokości 95.602,60 zł ?

Kwota w wysokości 95.602,60 zł dotyczy zadania inwestycyjnego pn.” Rozbudowa i modernizacja budynku gminnego w Nowej Wsi Wielkiej ul. Bydgoska 14” tj. Budynku Gminnej Przychodni w Nowej Wsi Wielkiej.



9. Jakie prace zostały wykonane w ramach utrzymania boiska sportowego w Nowej Wsi Wielkiej, na które została przeznaczona kwota 5.285,60 zł?

W ramach utrzymania boiska sportowego w Nowej Wsi Wielkiej wykonywano następujące prace za kwotę 1.162 zł tj. zakupiono nawozy i środki ochrony roślin ponadto zakupiono bramki do piłki nożnej dla klubu sportowego Burza w Nowej Wsi Wielkiej za kwotę 4.123,60 zł.

10. Dlaczego nie wykonano zadania inwestycyjnego pn. „ Zagospodarowanie terenu rekreacyjno – wypoczynkowego w miejscowościach: Brzoza, Dąbrowa Wielka, Dobromierz, Jakubowo, Kobylarnia , Nowa Wieś Wielka, Nowe Smolno, Olimpin, Prądocin w gminie Nowa Wieś Wielka oraz przygotowanie dokumentacji w ramach PROW”?

W roku 2009 zadanie nie zostało wykonane z uwagi na to, że postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego na zagospodarowanie terenu rekreacyjno-wypoczynkowego w miejscowościach Dobromierz i Kobylarnia zostało unieważnione, ponieważ cena najkorzystniejszej oferty przewyższała kwotę, którą zamawiający mógł przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia.

11. Jakie podjęto kroki w celu wyegzekwowania zaległości podatkowych w podatkach od nieruchomości od osób prawnych i fizycznych?

W celu wyegzekwowania zaległości podatkowych zostały wysłane do dłużników upomnienia, w przypadku nie wpłacenia zaległości w wyznaczonym terminie wystawione zostały tytuły wykonawcze.

12. O ile zostały zmniejszone środki zaplanowane w rozdziale 75621 – udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych w stosunku do początku roku?

Przy uchwalaniu budżetu gminy na 2009 r. w § 0010 - podatek dochodowy od osób fizycznych zaplanowano w wysokości 5.454.098 zł w ciągu roku został zmniejszony do kwoty 4.919.242 zł tj. o 534.856 zł, z uwagi na niższe przekazywanie dochodów przez Ministerstwo Finansów.

W dniu 8 kwietnia 2010 r. komisja Rewizyjna omówiła i podsumowała przebieg kontroli.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna ocenia, że sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2009 r. zostało opracowane szczegółowo w formie tabelarycznej i opisowej, odnosząc się do realizacji dochodów, wydatków i zadań inwestycyjnych. Zaplanowane dochody budżetowe w kwocie 26.588.668 zł, zrealizowano w wysokości 27.449.390,56 zł, co stanowi 103,24 % planu. Zaplanowane wydatki ogółem 27.980.997,00 zł, zrealizowano w wysokości 27.350.361,97 zł, co stanowi 97,75 % planu. Wydatki inwestycyjne i majątkowe zaplanowane w wysokości 5.969.022 zł, zrealizowano w kwocie 5.829.653,85 zł, co stanowi 97,67 % planu. Gospodarka finansowa Gminy prowadzona była prawidłowo pod względem celowości, gospodarności, legalności i rzetelności. Nie stwierdzono nieprawidłowości w tym zakresie, a wszelkie operacje finansowe w zakresie 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.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie przedstawione sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka za 2009 r. i stawia wniosek do Rady Gminy o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Nowa Wieś Wielka z działalności w 2009 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

Ślesinśki
Maciej Ślesinśki

Członkowie komisji:

- 1. Bogdan Róžański
- 2. Barbara Krawiec
- 3. Edward Witek

Róžański
.....
Krawiec
.....
Witek
.....

Załączniki:

Listy obecności

Nowa Wieś Wielka, 8 kwietnia 2010 r.