

**Lista obecności na posiedzeniu
Komisji Rewizyjnej
w dniu 19 marca 2008 r.**

(Kontrola)

- 1. Ślesiański Maciej *Ślesiański*
- 2. Różański Bogdan *Różański*
- 3. Krawiec Barbara *Krawiec*
- 4. Witek Edward *Witek*

Zaproszone osoby:

- 1. *Papis Władysław* *Papis*
- 2.
- 3.

4

Nowa Wieś Wielka, 19 marca 2008 r.

**Komisja Rewizyjna
Rady Gminy
Nowa Wieś Wielka**

**Pan
Jan Jędrusik
Przewodniczący Rady Gminy
Nowa Wieś Wielka**

WNIOSEK

**w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Nowa Wieś Wielka z tytułu
wykonania budżetu Gminy za 2007 r.**

Na podstawie przeprowadzonego badania w dniach 18 i 19 marca 2008 r., w oparciu o załączony protokół z wykonania czynności, Komisja Rewizyjna Rady Gminy Nowa Wieś Wielka zapoznała się ze sprawozdaniem rocznym z wykonania budżetu gminy za 2007 r., opiniuje pozytywnie wykonanie budżetu gminy za 2007 r., i wnioskuje do Rady Gminy Nowa Wieś Wielka o udzielenie Wójtowi Gminy Nowa Wieś Wielka absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2007 rok.

Komisja w składzie:

- | | |
|-----------------------|-----------------------------|
| 1. Maciej Ślesiniński | - przewodniczący |
| 2. Bogdan Różański | - zastępca przewodniczącego |
| 3. Barbara Krawiec | - sekretarz |
| 4. Edward Witek | - członek |

Ślesiniński
Różański
Krawiec
Witek

Protokół
z kontroli sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka
za 2007 rok

Na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. Nr 142 z 2001 r. 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., Komisja Rewizyjna w składzie według załączonej listy obecności, podjęła w dniach 18 i 19 marca 2008 r. czynności kontrolne.

Komisja Rewizyjna zapoznała się i badała sprawozdanie roczne dotyczące wykonania budżetu gminy za 2007 r. i przeprowadziła czynności kontrolne wykonania budżetu.

Analizując sprawozdanie roczne z wykonania budżetu za 2007 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 2007 r. udzielała Skarbnik Gminy Pani Władysława Papis.

Na początku posiedzenia Komisja zapoznała się z Zarządzeniem nr 20/08 Wójta Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 12 marca 2008 w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka w roku 2007. 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. Czego dotyczyły wydatki w wysokości 50.000,00 zł w dziale 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód (czy zadanie inwestycyjne zaplanowane pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Brzozie” zostało wykonane)?
2. Dlaczego wydatki inwestycyjne zaplanowane w wysokości 5.061.486,00 zł, zostały wykonane w wysokości niższej o 110.718,16 zł?
3. Kto dokonał wpłaty na zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości od osób prawnych w wysokości 205.094,00 zł i od osób fizycznych 92.257,56 zł?
4. Dlaczego wydatki na wykonanie planów zagospodarowania przestrzennego, zaplanowane w dziale 710 – Działalność usługowa, rozdz. 71004 - plany zagospodarowania przestrzennego w wysokości 104.000,00 zł, są niższe o 28.866,00 zł od zaplanowanych w budżecie?
5. Kogo dotyczyło zorganizowanie spotkania wigilijnego w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75095 – pozostała działalność w wysokości 1.500,00 zł?
6. Czego dotyczyły naprawy i awarie w wysokości 3.566,89 zł w dziale 750 - Administracja publiczna , rozdz. 75023 – urzędy gmin?
7. W jakim budynku gminnym została wykonana przebudowa sieci co, w wysokości 13.169,74 zł, w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90095 – pozostała działalność?
8. Czego dotyczyły wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 3.900,00 zł, w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport , rozdz. 92601 – obiekty sportowe?
9. Jakich firm dotyczą zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości od osób prawnych?
10. Dlaczego ubezpieczenie samochodu służbowego w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej występuje w dwóch rozdziałach?



Ad. 1 Wydatki w wysokości 50.000 zł w dziale 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, rozdz. 90001- gospodarka ściekowa i ochrona wód na zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków w Brzozie” zostało przeniesione jako wydatki niewygasające, zgodnie z podjętą uchwałą Nr XVI/139/07 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 28 grudnia 2007 r. jako wydatki, które w 2007 r. nie wygasają z upływem roku budżetowego z terminem realizacji tego zadania do 30 czerwca 2008 r.

Ad. 2 Wydatki inwestycyjne zaplanowane ogółem w wysokości 5.061.486,00 zł, zostały wykonane w wysokości 4.950.767,84 zł tj. w kwocie niższej od zaplanowanych o 110.718,16 zł, z uwagi na opóźnienie w wykonaniu dokumentacji oraz konieczności uzyskania trzech pozwoleń na zadanie inwestycyjne pn. „Budowa sieci wodociągowej Prądocin, Jakubowo, Januszkowo”. Na to zadanie pobrano mniejszą pożyczkę o 110.000,00 zł. Natomiast zadanie inwestycyjne pn. „Budowa stacji uzdatniania wody w Prądocinie” wykonano wysokości 1.371.169,45 zł tj. w kwocie niższej o 712,55 zł. Z uwagi na pobranie na to zadanie niższej pożyczki o 711,20 zł, aneksowano 10% wartości zadania. Rozruch technologiczny stacji został przesunięty do 31 maja 2008 r.

Ad.3 Wpłaty z tytułu zaległości podatkowych w podatku od nieruchomości od osób prawnych dokonały następujące firmy:

- a) PKP SA Oddział Gospodarowania nieruchomościami w wysokości 199.033,30 zł,
- b) Altom Tur w wysokości 3.055,90 zł,
- c) P.W. Jawex 2.792,10 zł
- d) Lotos Paliwa w wysokości 202,70 zł,
- e) Drukservice Sp. z o.o w wysokości 10,00 zł

* natomiast na zaległości podatkowe od osób fizycznych wpłynęła kwota 92.257,56 zł, które stanowiły wpłaty dokonane przez Urzędy Skarbowe ściągnięte z tytułów wykonawczych i wpłaty dokonane przez indywidualnych podatników na zaległości podatkowe (np. 20 podatników uregulowało zaległości w wysokości 79.292,08 zł).

Ad. 4 Wykonanie wydatków dotyczących planów zagospodarowania przestrzennego jest niższe o 28.866,00 zł od zaplanowanych w budżecie, z uwagi na zrezygnowanie z opracowania miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego „Kobylarnia IV”. Zachodzi bowiem konieczność zarezerwowania części gruntów pod planowaną do realizacji do 2020 r. budowy linii elektroenergetycznej 400 KV Poznań Plewiska – Bydgoszcz Zachód.

Uchwałą nr XVI/135/07 Rady Gminy Nowa Wieś Wielka z dnia 28 grudnia 2007 r. uchylająca uchwałę w sprawie przystąpienia do sporządzenia miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego „Kobylarnia IV”.

Ad. 5 Zorganizowanie spotkania wigilijnego w dziale 750 – Administracja publiczna, rozdz. 75095 – pozostała działalność na łączną kwotę 1.500,00 zł, dotyczyło kierowników jednostek organizacyjnych oraz pracowników i emerytów Urzędu Gminy Nowa Wieś Wielka.

Ad. 6 Naprawy i awarie na łączną kwotę 3.566,89 zł w dziale 750 - Administracja publiczna, rozdz. 75023 – urzędy gmin, dotyczyły konserwacji i naprawy ksero, rozbudowy centrali telefonicznej w Urzędzie Gminy, naprawy maszyn biurowych, awarii sieci telefonicznej, naprawy odkurzacza, podgrzewacza wody i innych drobnych napraw.

Ad. 7 Przebudowy sieci centralnego ogrzewania na łączną kwotę 13.169,74 zł, dokonano w budynku gminnym w Brzozie przy ul. Przemysłowej 1b za kwotę 9.669,74 zł i modernizację węzła ciepłego w Szkole Podstawowej w Nowej Wsi Wielkiej, który był modernizowany podczas realizacji inwestycji gminnej oraz opłaty za zgłoszenie kotłowni gminnych do Urzędu Dozoru Technicznego w Bydgoszczy za kwotę 3.500,00 zł.

Ad. 8 Wynagrodzenia bezosobowe w wysokości 3.900,00 zł, w dziale 926 – Kultura fizyczna i sport, rozdz. 92601 – obiekty sportowe dotyczyły:

- a) wykonania i montażu konstrukcji metalowej wraz z montażem siedzisk plastikowych na terenie boiska sportowego w Nowej Wsi Wielkiej – 900,00 zł,
- b) wykonania ogrodzenia i dwóch sztuk wiat stadionowych na boisku sportowym w Nowej Wsi Wielkiej – 3.000,00 zł.

Ad. 9 Zaległości podatkowe w podatku od nieruchomości od osób prawnych dotyczą następujących firm:

- a) PKP SA w wysokości 238.862,53 zł,
- b) PPHU „PROFOS” w wysokości 132.337,10 zł,
- c) Autoryzowanej Stacji Obsługi Brzoza w wysokości 42.997,89 zł,
- d) P.W. „JAWEX” Sp.z o.o w wysokości 10.702,80 zł,

Ad. 10 Ubezpieczenie samochodu służbowego Opel Vivaro w Gminnym Ośrodku Pomocy Społecznej występuje w dwóch rozdziałach, w związku z udziałem w kosztach utrzymania samochodu ponoszonym przez budżet państwa (Środowiskowy Dom Samopomocy) i budżet gminy (Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowej Wsi Wielkiej). Podział ten jest niezbędny w związku z korzystaniem przez GOPS z samochodu do wyjazdu pracowników socjalnych w teren.

W dniu 19 marca 2008 r. komisja Rewizyjna omówiła i podsumowała przebieg kontroli.

W wyniku przeprowadzonych czynności kontrolnych Komisja Rewizyjna ocenia, że sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy za 2007 r. zostało opracowane szczegółowo w formie tabelarycznej i opisowej, odnosząc się do realizacji dochodów, wydatków i zadań inwestycyjnych. Zaplanowane dochody budżetowe w kwocie 21.051.251,00 zł, zrealizowano w wysokości 21.932.972,01 zł, co stanowi 104,19% planu. Zaplanowane wydatki ogółem 22.938.744,00 zł, zrealizowano w wysokości 22.441.176,58 zł, co stanowi 97,83% planu. Wydatki inwestycyjne i majątkowe zaplanowane w wysokości 5.061.486,00 zł, zrealizowano w kwocie 4.950.767,84 zł, co stanowi 97,83% planu. Gospodarka finansowa Gminy prowadzona była prawidłowo pod względem celowości, gospodarności, legalności i rzetelności. Nie stwierdzono nieprawidłowości w zakresie prowadzonej gospodarki finansowej, 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.



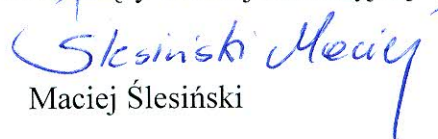
Komisja nie stwierdza odchyleń w zakresie prawidłowego i terminowego ustalenia i pobierania dochodów Gminy. Wykonanie dochodów przebiegało na zasadach i w terminach wynikających z obowiązujących przepisów.

Wobec powyższego Komisja Rewizyjna opiniuje pozytywnie przedstawione sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Nowa Wieś Wielka za 2007 r. i stawia wniosek do Rady Gminy o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Nowa Wieś Wielka z działalności w 2007 r.

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


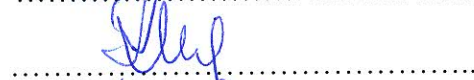

- 1 i 2 – dla Przewodniczącego Rady Gminy,
- 3 – dla Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej,
- 4 – a/a

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej


Maciej Ślesięński

Członkowie komisji:

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


.....

.....

.....

Załączniki:

Listy obecności

Nowa Wieś Wielka, 19 marca 2008 r.