

PROTOKÓŁ

z dnia 10 maja 2011 roku z odbytej kontroli Burmistrza Szepietowa, przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Szepietowie

Zespół kontrolny w składzie:

1. Andrzej Szymoniak - przewodniczący Komisji Rewizyjnej,
2. Członkowie:
 - Wojtkowski Mirosław,
 - Andrzej Koc,
 - Jan Ołdakowski
 - Henryk Stypułkowski

działając na podstawie § 76 ust.2 Statutu Gminy uchwalonego uchwałą Nr uchwałą Nr XXVIII/199/10 z dnia 10 lutego 2010 r. w dniach: 9 i 10 maja 2011 roku przeprowadził kontrolę w przedmiocie ustalenia stanu realizacji budżetu gminy za 2010 rok.

W czasie kontroli ustalono:

Budżet gminy Szepietowo uchwalony został na sesji Rady Gminy uchwałą Nr XXVII/185/09 z dnia 29 grudnia 2009 r.

Po stronie dochodów wynosił 16.969.092 zł oraz po stronie wydatków wynosił 18.328.329 zł.

Rada Miejska dokonała w ciągu roku dziewięciokrotnie zmian w budżecie, zmniejszając dochody o 731.868 zł i zwiększając wydatki o kwotę 539.395 zł. Burmistrz łącznie dokonał siedmiu zmian budżetu, które dotyczyły w dwóch przypadkach przeniesień między rozdziałami i paragrafami i pięć razy zwiększał budżet łącznie o 421.321 zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowych.

Po dokonanych zmianach budżet gminy na koniec roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 16.658.642 zł,
- po stronie wydatków – 19.289.142 zł.

W roku 2010 gminie przyznano dotacje na zadania zlecone o łącznej kwocie 2.441.418 zł, z czego wydatkowano 2.431.958 zł, co stanowi 99,6%.

Na plan dochodów w kwocie 16.658.642 zł, wykonanie wyniosło 15.888.035 zł, to jest 95,4% i planowane wydatki w kwocie 19.289.142 zł wykonano w kwocie 18.259.913 zł, co stanowi 94,7%.

Dochody własne gminy wyniosły 5.794.902 zł tj. 36,5%. i dochody otrzymane z tytułu subwencji, dotacji i środków pozabudżetowych wyniosły 10.093.133 zł, tj. 63,5% całości dochodów w 2010 r.

Największy dochód stanowią subwencje – 6.987.234 zł, tj. 44%, w tym oświatowa 4.987.556 zł i wyrównawcza 2.002.678 zł, następnie dochody podatkowe – 4.798.719 zł – 30,2% oraz dotacje i środki pozabudżetowe 3.105.899 zł – 19,5% .

Na działalność inwestycyjną i remontową pozyskano łącznie środki w wysokości 348.620 zł.

Prawie wszystkie dochody podatkowe od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej zrealizowano ponad plan i wyniosły 4.985.085 zł, tj. 102,66%.

W tym największe dochody uzyskano z podatków i opłat lokalnych, 2.752.889 zł – 106,3%, w tym:

- podatku od nieruchomości – 1.313.219 – 106,8%,
- podatku rolnego 520.510 – 103,2%,
- podatku od środków transportowych 428.937zł – 106,2%,

Niższe niż planowano dochody gmina otrzymała z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, planowano 2.237.032 zł, wpłynęło 2.188.384 zł, co stanowi 97,8%.

Ponadto otrzymano dotację z PFRON w wysokości 54.621 zł na zrekompensowanie utraconych dochodów z tytułu przyznanych zwolnień wynikających z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych.

Plan wydatków wynosił ogółem 19.289.142 zł, a wykonanie wyniosło 18.259.913 zł, co stanowi 94,7%.

Wynagrodzenia i pochodne oświaty, administracji i opieki społecznej wyniosły 6.337.375 zł, co stanowi 34,7% wydatków, dotacje dla jednostek organizacyjnych 681.671 zł – 3,7%, dotacje dla innych jednostek –248.078 zł, co stanowi 1,4%, wydatki inwestycyjne –5.132.952 zł, co stanowi –28,1%, pozostałe wydatki wyniosły 5.860.197 zł – 32,1%.

Na koniec 2010 roku budżet zamknął się deficytem w wysokości 2.371.879 zł. Finansowy majątek trwały stanowi 200.000 sztuk akcji telekomunikacyjnych MNI S.A („Szeptel”) oraz udział w Agencji Rozwoju Ziemi Łomżyńskiej – 1.000 zł.

Komisja w czasie kontroli zwróciła szczególną uwagę na przestrzeganie przepisów ustawy o zamówieniach publicznych. Stwierdzono, że roboty inwestycyjne i remontowe zlecane były po uprzednim przeprowadzeniu przetargu. Komisję przetargową powoływał Burmistrz Szepietowa.

Przeglądając umowy zawarte z wykonawcami, dotyczące zleconych do wykonania robót, stwierdzono, że szczegółowo określa się w nich prawa i obowiązki obu stron.

Największymi wydatkami inwestycyjnymi w 2010 r. były:

1. I etap: Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i sieci kanalizacji deszczowej w ulicy Sienkiewicza w Szepietowie oraz budowa sieci wodociągowej w miejscowości Szepietowo Janówka, ogółem 1.785.688,01 zł (zakres objęty dofinansowaniem PROW – 1.675.789,51 zł i poza dofinansowaniem PROW 109.898,50 zł).

2. Wydatki na inwestycje w transporcie w 2010 roku łącznie wyniosły 1.555.828 zł. W tym:
- 1) przebudowa drogi gminnej we wsi Szymbory Andrzejowięta – dł. 645m - 321.326,00 zł,
 - 2) przebudowa drogi gminnej do wsi Pułazie - Wojdyły w km 0+700 - 318.308,00 zł,
 - 3) przebudowa ciągów pieszo – jezdnych w miejscowości Szepietowo długości 366 m - 282.613,00 zł,
 - 4) przebudowa drogi gminnej przez wieś Dąbrowa – Bybytki w km 0+705-261.813,00 zł,
 - 5) budowa parkingu dla samochodów osobowych wraz ze zjazdem z ulicy Głównej dla potrzeb Parafii Rzymskokatolickiej p.w. NMP Matki Miłosierdzia w Szepietowie - 165 991,00 zł,
 - 6) przebudowa ulicy Brzozowej w miejscowości Szepietowo – dł. 115m - 147.007,00 zł
 - 7) modernizacja drogi dojazdowej do gruntów rolnych wsi Wojny Szuby Włociańskie (FOGR) dz. Nr 331 odcinek 800m - 74 908,00 zł,
 - 8) sporządzono dokumentację techniczną na:
 - wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi w miejscowości Średnica Pawłowięta (dz. nr geod. 184) długość ok. 330 m - 7.320,00 zł,
 - wykonanie dokumentacji technicznej na przebudowę drogi gminnej o długości 260mb oraz miejsc parkingowych w miejscowości Szepietowo Wawrzyńce - 7.930,00zł.
 - 9) pomoc finansowa na drogi powiatowe -743.963 zł.
3. Rozpoczęto realizację programu pn. „Poprawa bazy sportowej i społeczno – kulturalnej Gminy Szepietowo poprzez budowę boisk trawiastych we wsiach: Szepietowo Janówka, Wojny Pogorzelski, Szepietowo Wawrzyńce i Dąbrowa Moczydły oraz remonty świetlic we wsiach: Dąbrowa Moczydły, Średnica Maćkowięta i Szepietowo Janówka. Koszt wykonanych zadań – 125.832 zł.
4. Remont dachu w budynku garażowym OSP w Dąbrowie Moczydłach – 11.367 zł.
 5. Remont świetlic wiejskich we wsiach: Dąbrowa Moczydły, Średnica Maćkowięta i Szepietowo Janówka - 127.589 zł.
 6. Wymiana pokrycia dachu – Szkoła Podstawowa Wyliny Ruś - Wartość robót – 87.376 zł.
 7. Remont świetlicy w Dąbrowie Łazach – dokumentacja – 29.280zł.
 8. Wykonano dokumentację na budowę 233 sztuk przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Szepietowo - 28.353 zł.
 9. Remont kanału deszczowego (po istniejącym przebiegu) w Szepietowie - 19.280 zł.
 10. Wykonanie drenażu odcinającego wodę od parkingu i ogrodzenia cmentarza w Szepietowie – 18.312,93 zł.
 11. Budowa i remont oświetlenia ulicznego na terenie gminy Szepietowo w miejscowościach: Szepietowo Janówka, Średnica Maćkowięta, Wojny Pietrasze, Szymbory Andrzejowięta, Wyliny Ruś, Wyszonki Posele, Dąbrowa Zabłotne, Dąbrowa Kaski, Stawiereje Podleśne - robót - 11.327,93 zł.
 12. Dokumentacja na budowę boiska sportowego w Wojnach Krupach – 8.784 zł.

Łącznie wydatki inwestycyjne i remontowe wyniosły 5.759.044 zł i stanowią 31,5% wydatków budżetu gminy ogółem.

Komisja ustaliła, że w 2010 r. pozyskano środki w ramach programów strukturalnych, min:

- dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich do projektu „Wykonanie świetlicy środowiskowej w Dąbrówce Kościelnej i Dąbrowie Moczydłach oraz przebudowa parkingu przy ulicy Kolejowej w Szepietowie” w wysokości 288.220 zł,
- dochody ze Stowarzyszenia Lokalna Grupa Działania „Kraina Bobra”, w kwocie 12.000,-zł na zorganizowanie imprezy z na terenie Gminy Szepietowo, w ramach projektu realizowanego przy współfinansowaniu ze środków Europejskiego Funduszu Rolnego na Rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich w ramach PROW na lata 2007 - 2013.

Stwierdzono, że największe wydatki poniesiono w dziale oświata i wychowanie – 6162.715 zł, co stanowi 33,7% wydatków budżetu, następnie transport i łączność – 2.891.909 zł, co stanowi 15,8%, rolnictwo i łowiectwo – 2.477.526 zł, co stanowi 13,6% opieka społeczna – 2.302.998 zł, co stanowi 12,6%, administracja publiczna – 1.871.341 zł, co stanowi 10,2 %.

Analizując sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2010 r. oraz sprawozdania finansowe gminy za 2010 r. ocenia się wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków oraz wykonanie zadań rzeczowych na poziomie dobrym.

W dniu 10 maja 2011r. zapoznano z treścią niniejszego protokołu Burmistrza Szepietowa Pana Stanisława Rocha Wyszyńskiego oraz Skarbnik Gminy Panią Annę Wiśniewską. Osoby te nie wniosły żadnych uwag do treści protokołu.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

Protokół otrzymują:

1. Przewodniczący Rady Miejskiej
2. Burmistrz Szepietowa
3. a/a

Podpisy członków Zespołu Kontrolnego:

1.
2.
3.
4.
5.