

PROTOKÓŁ

z dnia 17 kwietnia 2012 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: 16 i 17 maja 2012 roku przeprowadził kontrolę w przedmiocie ustalenia stanu realizacji budżetu gminy za 2011 rok.

W czasie kontroli ustalono:

Budżet gminy Szepietowo uchwalony został na sesji Rady Miejskiej w Szepietowie uchwałą Nr IV/12/11 z dnia 24 stycznia 2011 r.

Po stronie dochodów wynosił 19.918.211 zł oraz po stronie wydatków wynosił 20.848.191 zł.

Rada Miejska dokonała w ciągu roku siedmiokrotnie zmian w budżecie, zmniejszając dochody o 1.113.530 zł i zwiększając wydatki o kwotę 1.070.754 zł. Burmistrz łącznie dokonał dziewięciu zmian budżetu, które dotyczyły zwiększeń budżetu łącznie o 367.679 zł w związku z otrzymaniem dotacji celowych.

Po dokonanych zmianach budżet gminy na koniec 2011 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 19.172.420 zł,
- po stronie wydatków – 22.286.624 zł.

W roku 2011 gminie przyznano dotacje na zadania zlecone o łącznej kwocie 2.414.641 zł, z czego wydatkowano 2.413.948 zł, co stanowi 99,97%.

Na plan dochodów w kwocie 19.172.420 zł, wykonanie wyniosło 17.614.553 zł, to jest 91,87%.

Dochody własne gminy wyniosły 5.683.439 zł, tj. 32,3%, dochody otrzymane z tytułu subwencji, dotacji i środków pozabudżetowych wyniosły 11.931.114 zł, tj. 67,7% całości dochodów w 2011 r.

Największy dochód stanowią subwencje – 7.057.692 zł, tj. 40,07%, w tym oświatowa 5.100.528 zł i wyrównawcza 1.651.699 zł, następnie dochody podatkowe – 5.243.801 zł, tj. 29,8,% oraz dotacje 2.872.985 z – 16,3% i środki pozabudżetowe 2.000.437 zł – 11,4% .

Na działalność inwestycyjną i remontową pozyskano łącznie środki w wysokości 2.071.117 zł.

Prawie wszystkie dochody podatkowe od osób prawnych, od osób fizycznych i innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej zrealizowano ponad plan i wyniosły 5.326.457 zł, tj. 105,26%. Największe dochody uzyskano z podatków i opłat lokalnych, 2.930.850 zł – 107,8%, w tym:

- podatku od nieruchomości – 1.506.658 – 104,2%,
- podatku rolnego 601.504 – 100,96%,
- podatku od środków transportowych 454.097 – 102,5%,

Wyższe niż planowano dochody gmina otrzymała z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, planowano 2.274.663 zł, wpłynęło 2.313.442 zł, co stanowi 101,7%.

Ponadto otrzymano dotację z PFRON w wysokości 32.632 zł na zrekompensowanie utraconych dochodów z tytułu przyznanych zwolnień wynikających z ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej osób niepełnosprawnych.

Plan wydatków wynosił 22.286.624 zł, a wykonanie wyniosło 19.898.405 zł, co stanowi 89,28%.

Wynagrodzenia i pochodne oświaty, administracji i opieki społecznej wyniosły 6.922.278 zł, co stanowi 34,8% wydatków, dotacje dla jednostek organizacyjnych 562.218 zł – 2,8 %, dotacje dla innych jednostek – 438.711 zł, co stanowi 2,2 %, wydatki inwestycyjne -5.987.735 zł, co stanowi - 30,1%, pozostałe wydatki wyniosły 5.987.463 zł - 30,1%.

Na koniec 2011 roku budżet zamknął się deficytem w wysokości 2.283.853 zł. Finansowy majątek trwały na koniec 2011 roku to 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 2011 r. były:

- 1) budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i sieci kanalizacji deszczowej w ulicach Szepietowa: Henryka Sienkiewicza, Wincentego Witosa, Krótka, Lipowa, Prusa, Kardynała Stefana Wyszyńskiego, Plac Słoneczny, Cicha, Sportowa oraz budowę sieci wodociągowej w miejscowości Szepietowo Janówka” - 1.521.227 zł;
- 2) zakup samochodu specjalistycznego za kwotę 1.193.400 zł, w ramach projektu realizowanego z dofinansowaniem z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego pn.

- „Ochrona dziedzictwa naturalnego oraz bezpieczeństwa ludności poprzez zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo – gaśniczego na potrzeby OSP w Szepietowie;
- 3) budowa budynku magazynowego z przeznaczeniem na segregowane odpady, utwardzono plac i ogrodzono działkę, zakupiono belownicę B18 do zgniatania segregowanych odpadów - 644.380 zł, w ramach projektu „Realizacja kompleksowego projektu z zakresu gospodarki odpadami w Gminie Szepietowo”
 - 4) dostawa żwiru w ilości do 3700 m³ na uzupełnienie cząstkowe dróg gminnych i równanie dróg na terenie gminy Szepietowo – 364.791 zł;
 - 5) wykonano boisko wielofunkcyjne oraz parking (9 miejsc i pole manewrowe) w ramach projektu "Budowa wielofunkcyjnego boiska sportowego i parkingu w miejscowości Wojny Krupy" - 358.766 zł
 - 6) przebudowa drogi gminnej w miejscowości Wojny Pogorzal o długości 330 m - 305.720 zł;
 - 7) przebudowa drogi gminnej do wsi i przez wieś Pułazie - Wojdyły - 283.319 zł;
 - 8) opłacono roboty budowlane na łączną kwotę 273.893 zł do projektu pn. „Rozbudowa i przebudowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Dąbrowa Łazy
 - 9) przebudowa ulicy Piwnej w miejscowości Szepietowo - 266.156 zł;

Łącznie wydatki inwestycyjne i remontowe wyniosły 6.415.161 zł i stanowią 32,2% wydatków budżetu gminy ogółem.

Komisja ustaliła, że w 2011 r. pozyskano środki w ramach programów strukturalnych, min:

1) z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich:

- do projektu pn. "Budowa sieci kanalizacji sanitarnej z przyłączami i sieci kanalizacji deszczowej w ulicach Szepietowa: H. Sienkiewicza, W. Witosa, Krótka, Lipowa, Kard. Stefana Wyszyńskiego, Plac Słoneczny, Cicha, Sportowa oraz budowa sieci wodociągowej w m. Szepietowo Janówka" w wysokości 1.030.604 zł,
- do projektu pn. „Opracowanie i wydruk monografii parafii Szepietowo” w wysokości 8.400 zł,
- do projektu pn. „Wyposażenie świetlicy – Izby Tradycji Szlacheckiej i Włościańskiej w miejscowości Wojny Szuby” w wysokości 13.300 zł,
- do projektu pn. „Poprawa bazy sportowej i społeczno - kulturalnej na terenie Gminy Szepietowo poprzez budowę boisk trawiastych we wsiach: Szepietowo Janówka, Wojny Pogorzal, Szepietowo Wawrzyńce i Dąbrowa Moczydły oraz remonty świetlic we wsiach: Dąbrowa Moczydły, Średnica Maćkowięta i Szepietowo Janówka” w wysokości 207.295 zł,
- do projektu pn. „Budowa miejsc wypoczynku i rekreacji w miejscowości Szepietowo Podleśne, Dąbrowa Bybytki i Szepietowo Wawrzyńce” w wysokości 24.883 zł,

2) z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego:

- do projektu pn. „Ochrona dziedzictwa naturalnego oraz bezpieczeństwa ludności poprzez zakup specjalistycznego samochodu ratowniczo – gaśniczego na potrzeby OSP w Szepietowie” w wysokości 366.122 zł,
- do projektu pn. „Realizacja kompleksowego projektu z zakresu gospodarki odpadami w gminie Szepietowo” w wysokości 331.114 zł,

- 3) 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.

Komisja stwierdziła, że największe wydatki poniesiono w dziale oświata i wychowanie - 6.712.127 zł, co stanowi 33,7% wydatków budżetu, a subwencja oświatowa wynosiła 5.100.528 zł, stad wynika iż z budżetu gminy wydatkowano 1.611.599 zł. W związku z tym Komisja wnioskuję aby podjąć jak najszybsze działania w kierunku ograniczenia wydatków z budżetu gminy na oświatę i przedstawienie w najbliższym czasie Radzie rozwiązań w tym zakresie, które przyniosłyby efekt w przyszłych latach budżetowych.

Na opieka społeczną poniesiono 2.373.480 zł wydatków budżetu, co stanowi 11,9%, rolnictwo i łowiectwo 2.249.224 zł - 11,3%, transport i łączność 2.133.046 zł 10,7%, administracja publiczna 1.909.161 zł - 9,6% bezpieczeństwo i ochrona przeciwpożarowa 1.360.818 zł - 6,8%, gospodarka komunalna i ochrona środowiska 1.041.394 - 5,2%.

Analizując sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2011 r. oraz sprawozdania finansowe gminy za 2011 r. ocenia się wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków oraz wykonanie zadań rzeczowych na poziomie dobrym.

W dniu 17 kwietnia 2012 r. 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.