

PROTOKÓŁ Nr 4/2012
z dnia 25. kwietnia 2012

z kontroli przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Sulęcinie
na podstawie upoważnienia Nr 50.0012.17.2012 z dnia 16. kwietnia 2012
upoważniającego do przeprowadzenia kontroli w Urzędzie Miejskim
w Sulęcinie

Uczestniczący w kontroli członkowie komisji:

1. Eugeniusz Dul
2. Jadwiga Szumko-Szymonek
3. Henryk Mikolajewski
4. Stanisław Szablewski
5. Dariusz Szymonowski

1.
2.
3.

Zakres kontroli:

1. Analiza sprawozdania z wykonania budżetu
2.
3.
4.
5.
6.

Dane ogólne jednostki:

.....

Podstawa działania:

.....

Kierownik jednostki:

Mieczysław Deptuła - Burmistrz Sulęcina

Główny księgowy jednostki:

Helena Kowalska - skarbnik Gminy

Kto udziela informacji i w jakim zakresie:

skarbnik Gminy

.....

Ustalenia komisji z kontroli – ciąg dalszy:

Na podstawie przedstawionego sprawozdania wykonanie budżetu w 2011 rok Komisja Rewizyjna dokonała analizy dochodów i wydatków Gminy. Zapoznane są także z ustnymi wyjaśnieniami Burmistrza Gminy. Gmina realizowała dochody w oparciu o obowiązujący od 1 stycznia 2004 roku system finansowania jednostek samorządu terytorialnego określony w ustawie z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Budżet Gminy Sulimia na 2011 rok został uchwalony przez Radę Miejską Nr III/10/10 na kwotę 43 500 000 po stronie dochodów oraz 47 917 000 po stronie wydatków. W okresie sprawozdawczym dokonano 7 razy zmiany uchwały budżetowej przez Radę i 9 razy zarządzeniami Burmistrza. Licząc w ciągu roku budżet został wykonany po stronie dochodów o kwotę 914 482 zł, co stanowi 2,1%, a po stronie wydatków wykonany o kwotę 604 649 zł, co stanowi 1,26% - kwoty ujętych w uchwale budżetowej na 2011 rok. Po zmianach dokonanych w ciągu roku stan budżetu na 31 grudnia 2011 roku wynosi:

- dochody - 44 414 482 zł
- wydatki - 48 521 649 zł

Planowany deficyt budżetowy po dokonaniu zmian wynosi 4 107 167 zł, który planowano pokryć ze środków kredytu oraz wolnymi środkami, czyli nadwyżką środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z wliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych. W roku sprawozdawczym stanowiło to kwotę 1 641 167 89 zł.

Dochody:

W okresie sprawozdawczym uzyskano 42 055 072 23 zł dochodów na plan 44 414 482 zł tj 94,69% w tym dochody własne stanowiły 53,12% wszystkich

Ustalenia komisji z kontroli:

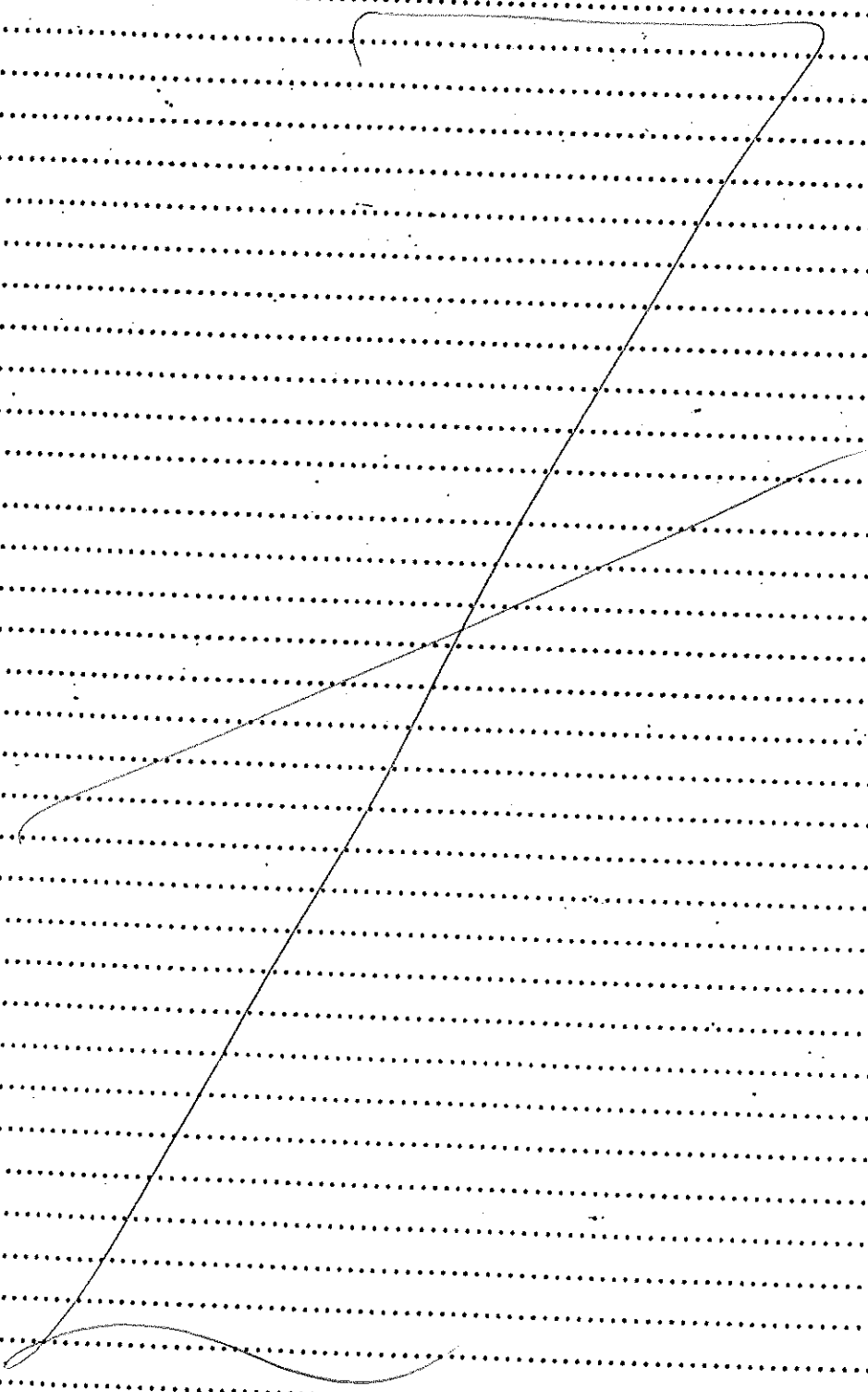
dochodów, 21,94% stanowi subwencje, 24,94% stanowi dotacje celowe na wykonanie zadań zleconych przez administrację rządową lub inne z danej jednostki samostanowienia wchodzących w skład terytorium gminy. Udział dochodów własnych w strukturze dochodów zwiększył się o 0,97% w stosunku do roku 2010, a zmniejszył się udział subwencji ogólnej o 0,02% i udział dotacji i wadliwych celowych o 0,95%. Analizując grupę dochodów własnych należy stwierdzić, że największy udział w strukturze realizowanych wydatków z porządku budżetu gminy ma podatek od nieruchomości - 40,29%; podatek z majątku gminy - 5,91%; podatek od czynności cywilnoprawnych - 1,63%; podatek od środków transportowych - 1,95%. W okresie sprawozdawczym utraciono dochody własne z tytułu udziału w ulu, zwolnień i umorzeń podatkowych w kwocie 182.946 zł. Stanowi to 0,80% planowanych dochodów własnych oraz 0,82% wykonanych dochodów własnych. Uchwalenie budżetu gminy o kwocie 3.213.251 zł w tym: podatek od nieruchomości - 2.990.918 zł; podatek od środków transportowych - 222.333 zł. Jednym z zadań budżetu gminy jest wydatki na subwencje ogólne z budżetu państwa w sumie 9.227.654 w tym: uciążliwych - 6.926.119, uciążliwych - 1.902.258 zł; uciążliwych - 399.277. Udział subwencji w dochodach ogólnych w roku sprawozdawczym zmniejszył się w stosunku do ubiegłego roku. Dotacje celowe na zadania zlecone gminie to 5.527.766,25 zł na plan 5.527.990 zł. Dotacje i wadliwych celowych otrzymano w kwocie 4.958.640,16 zł na plan 6.796.461 zł. Liczba otrzymano planowego dofinansowania z P.R. i M.R. dofinansowania z E.F.R. na rozwój obszarów wiejskich w kwocie 244.334 zł.

ciąg dalszy pkt. pn. ustalenia komisji

Dochody budżetowe ogółem w przedmiarach na 1. mieszkanie w gminie
wymiaru 2. 655.49 zł. w. ulęgi. w. pomieszczenia do ubiegłego
roku. Dochody własne na 1. mieszkanie. ulęgi. w. pomieszczenia
w. pomieszczenia do ubiegłego roku. i. wymiaru 1. 490.62 zł.
Dochody nie wystarczają do pokrycia potrzeb. Istotną rolę w tym
występuje. efektywne gospodarstwo. dochodami. aby zapewnić najul-
śniejsze potrzeby. biżycie. i. podejmować. takie inwestycje. które są niezbędne
dla. społeczeństwa. Wykonawca. ogólnych. dochodów. budżetu. K.R.
Wydziału.....
... w. planowane. sumy. wydziału. 48.521.649. wykonano 45.949.312,57 zł
t.j. 94,70%. w. tym. na. wydziału. miejskiego. na. plan. 8.329.966 zł
wykonano. 6.676.055,59. t.j. 80,14%. w. na. wydziału. biżycie. na
plan. 40.191.683 zł. wykonano. 39.273.256,92. t.j. 97,71%
[nie. ogłoszono. nowych. punktów. w. planu. Kolonia. Główna. i.
Inne. i. w. planu. w. wydziału. w. pomieszczenia
do. ubiegłego. roku. trzeba. skłonić. do. wydziału. w. planu. w. planu.
biżycie. i. wymiaru. 2.5.4790. w. w. planu. w. planu. w. planu.
na. wydziału. i. wymiaru. 14.590. Wydziału. biżycie. w. planu. w. planu.
1.026.662,47. w. w. planu. do. roku. poprzedniego. i. w. planu.
na. biżycie. i. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu.
w. w. planu. 415.144.02 zł. w. w. planu. w. planu. w. planu.
występuje. na. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu.
Plan. w. planu. na. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu.
i. w. planu. w. planu. 24.700.000.00 zł. w. planu. w. planu.
na. w. planu. 20.11. - 20.15. Rok. 20.11. w. planu. w. planu.
w. w. planu. 3.884.240,28 zł. na. w. planu. w. planu. w. planu.
w. 31.12.20.11. roku. przychody. budżetu. w. planu. 9.000.000 zł
wykonano. w. 100%. w. planu. w. planu. w. planu. 4.056.980 zł
na. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu.
i. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu.
5.9.790. wykonano. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu.
do. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu. w. planu.
12.1.10. planu. w. planu. w. planu. w. planu.

ciąg dalszy pkt. pn. ustalenia komisji

Relacja po stwierdzeniu pomyłek i wyeliminowaniu błędów
i wyeliminowaniu błędów budżetu jest zakończona



Integralną część protokołu stanowi załącznik:

1. Lista obecności

- 2.
- 3.
- 4.

Stwierdzone nieprawidłowości:

.....
.....
.....
.....

Stwierdzenia, wnioski i zalecenia Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej z kontroli:

W związku z zbadaniem Gminy wynoszącej 59,7%
[przy doposażeniu 60%] w perspektywie najbliższych lat
nie należy podjąć działań zmierzających do ograniczenia
audytu Gminy poprzez ograniczenie zakresu
i intensywności dochodów.

Kierownik jednostki został o przysługującym jemu prawie
zgłoszenia w ciągu ...7... dni od daty podpisania protokołu, zastrzeżeń i wyjaśnień.

W protokole dokonano następujących poprawek i wniesiono uwagi:

.....
.....
.....

Podpisy członków komisji:

- 1.
- 2.
- 3.
- 4.
- 5.

Podpis kierownika jednostki

- i gł. księgowego:
- 1.
 - 2.

Protokołował/a: *Dariusz Szymon*

Protokół sporządzono w 3.. jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden
pozostawiono w kontrolowanej jednostce.