

RADA MIEJSKA  
w Kunowie

UCHWAŁA nr 41.1361.../06  
Rady Miejskiej w Kunowie  
z dnia 27 stycznia 2006r.

w sprawie : przyjęcia sprawozdania Komisji Rewizyjnej za 2005 rok.

Na podstawie art.21 ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( t.j DZ.U z 2001 Nr 142 , poz.1591z późniejszymi zmianami ) oraz par.102 Statutu Gminy ( Uchwała Nr VII/55/03 z 21.02.03 z późniejszymi zmianami ) Rada Miejska w Kunowie u c h w a l a, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie Komisji Rewizyjnej za 2005r.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia .

PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ w Kunowie

*Krzysztof Rola*  
mgr Krzysztof Rola

RADA MIEJSKA  
w Kunowie

Sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej za 2005 rok.

Kontrola wewnętrzna prowadzona przez Komisję Rewizyjną sprzyja zwiększeniu skuteczności i efektywności funkcjonowania określonej jednostki organizacyjnej. Działanie Komisji Rewizyjnej odbywa się przez badanie zaistniałych zjawisk, ocenę ich charakteru i formułowanie stosownych wniosków, głównie na użytek kierowniczych organów jednostki. Komisja Rewizyjna w roku 2005 przeprowadziła 6 kontroli.

Przeprowadzone kontrole to:

1. Kontrola wydatków poniesionych na funkcjonowanie Urzędu Miasta i Gminy oraz Rady Miejskiej w 2003 i 2004 roku.
2. Kontrola nakładów wykonania prac przy budowie zaplecza sportowego Klubu „STAL” w 2004 roku.
3. Kontrola stanu estetyczno - porządkowego bazy Zakładu Gospodarki Komunalno-Mieszkaniowej w Kunowie.
4. Kontrola przychodów i rozchodów w SP w Dołach Biskupich.
5. Kontrola przychodów i rozchodów w SP w Wymysłowie.
6. Kontrola zarządzania budżetem między planami wydatków a późniejsze zmiany między paragrafami.

Przeprowadzona kontrola wydatków poniesionych na funkcjonowanie UMiG oraz RM miała wykazać na jakim poziomie kształtują się wydatki w porównaniu danych z roku 2003 i 2004, czy zanotowano wzrost takich wydatków, jeżeli takie były to z czym było to związane. Komisja Rewizyjna porównała wydatki na UMiG oraz RM w powyższych latach. W wykazanym zestawieniu wydatków na UMiG dział 750 rozdział 75023 wydatki w roku 2003 wynosiły 1.593.119 zł, a w roku 2004 wynosiły 1.630.797. Porównując wydatki w powyższych okresach możemy stwierdzić, że wydatki w roku 2004 wzrosły o 2.36% w stosunku do roku 2003. Przy pozycjach gdzie występował spory wzrost wydatków poproszono o wyjaśnienie. I tak w § 4300 usługi pozostałe w roku 2003 wydano 85.735 zł a w roku 2004 wydano 122.186 zł. Wydatek ten był spowodowany oddaniem w grudniu 2004 w użytkowanie Gminnego Centrum Informacji, był to koszt remontu obiektu. Pozycja, która nie wystąpiła w roku 2003 a powstała w roku 2004 był §4590- kary i odszkodowania wypłacone na rzecz osób trzecich. Wypłacono tutaj 5.545 zł odszkodowania na rzecz osób fizycznych. Poddano kontroli wydatki w § 4210- zakup materiałów i wyposażenia. W roku 2003 wydano na ten cel 152.490 zł, natomiast w roku 2004 wydano 132.090 zł. Jest to spadek o 15,44%. Po przeanalizowaniu tych wydatków KR stwierdziła, że w obu badanych okresach największe wydatki związane były z usługami pocztowymi, telekomunikacyjnymi, prenumeratą różnych wydawnictw, użytkowaniem programów komputerowych, ich aktualizację, zakup różnego rodzaju druków oraz artykułów biurowych. Bardzo duże koszty pochłania naprawa, przeglądy, materiały eksploatacyjne używanych przez UMiG drukarek, ksera. Wydatki na Radę Miejską dział 750 rozdział 75022 wyglądały następująco: w 2003 roku wydano 119.789 zł, natomiast w roku 2004 wydano 123.225 zł. W wydatkach na RM wystąpił wzrost na diety o 4,22%, tj. o 4759 zł, dlatego, gdyż dwóch radnych w roku 2003 pobierało obniżone diety w związku z pobieranym świadczeniem przedemerytalnym. W wyniku oszczędności w zakupie materiałów roku 2004 obniżono te wydatki o 17,9% tj. o kwotę 954 zł.

Przeprowadzona kontrola wydatków przy budowie zaplecza sportowego Klubu „Stal” miała wykazać jakie roboty budowlane zostały wykonane przez Kombinat Budowlany w Ostrowcu Św.

Ogólny koszt jaki został poniesiony to kwota 89.331 zł. Poddano kontroli fakturę VAT nr.3/1/04 wystawioną przez Kombinat Budowlany na kwotę 86.953,52 zł oraz fakturę VAT nr.13/F/04 wystawioną przez firmę Szwałda na kwotę 2.377,53 zł, gdzie był to zakup łąt do wykonania więźby dachowej. Kombinat Budowlany wykonał roboty budowlane na podstawie zawartej umowy w dniu 10.06.2003 roku nr.18/2003. W budynku tym wykonane ściany nadziemne, kominy wolno stojące. Ściany działowe wykonano z pustaków gazobetonowych o grubości 25 cm. Przy wykonywanych pracach przy stropie zamieniono materiał- pustaki Akermana na Teriwa, pozostałe materiały pozostały niezmiennione. W zakres prac wchodzących przy wykonaniu stropu wchodziło wykonanie wieńcy żelbetowych, schodów prostych oraz płyty balkonowej. Wykonano więźbę dachową o układzie płatwiowo-krokwiowym nasyconą specjalnym impregnatem. Dach został pokryty blachą dachówkową, wykonano obróbki blacharskie z blachy powlekannej. W dachu zamontowano dwa okna dachowe. Wokół dachu zamontowano rynny dachowe z PCV. Ostatnią pracą jaka została wykonana było wykonanie wejścia do budynku. Powyższy zakres prac został odebrany protokołem w dniu 28.10.2003 roku. Na wykonane prace udzielono gwarancji na okres 36 miesięcy.

Kontrola stanu estetyczno-porządkowego bazy Zakładu Gospodarki Komunalnej. Podczas kontroli dokonano oględzin placu budynków magazynowo-garażowych oraz części biurowej. Na placu nie stwierdzono znamion niegospodarności. Obejrzano pomieszczenia szatni oraz pomieszczenia biurowe, były one utrzymane w należytej czystości. Plac zakładu służy do składowania różnego rodzaju materiałów przeznaczonych do budowy oraz różnego rodzaju remontów, piach do zimowego utrzymania dróg, drzewo na opał, gruzu, blachy z rozbiórki. Składowane drzewo z rozbiórki wg wypowiedzi Kierownika jest sukcesywnie cięte z przeznaczeniem na opał w okresie zimowym. Znajdujący się tutaj gruz użytkowy też jest sukcesywnie wykorzystywany. Na placu leżą uszkodzone bloki betonowe, które mają być w najbliższym czasie rozbite i posegregowane, część do użytku, część na złom, ale oprócz tych elementów użytkowych na placu leży posegregowany materiał zbędny tj. złom, stare opony. Kierownik zapewnił, że rzeczy te mają być w najbliższym czasie wywiezione, złom sprzedany, a opony wywiezione na wysypisko.

Według relacji pracowników ZGKM stan elewacji budynków znajdujących się na placu przysparza wielu problemów, są to budynki stare, wymagające ciągle drobnych napraw. Dostrzega to także Komisja Rewizyjna.

W najbliższym czasie wskazane byłoby wykonanie drobnych napraw tynkarskich oraz wskazane pomalowanie elementów nośnych konstrukcji dachu wiaty. Ogrodzenie całej bazy, a jest nim siatka w wielu miejscach jest uszkodzona, skorodowana, wskazane byłoby też pomalowanie bramy wjazdowej do składu z drzewem.

Komisja Rewizyjna nie stwierdziła na bazie zakładu bałaganu, ale dostrzegła konieczność wykonania niewielkich napraw tynkarskich oraz pomalowania elewacji wszystkich budynków oraz bram garażowych.

Kontrola wydatków w Szkole Podstawowej w Dołach Biskupich .

Przeprowadzona kontrola miała bliżej zobrazować wysokość ponoszonych przez Urząd M i G Kunów wydatków na funkcjonowanie Publicznej Szkoły Podstawowej oraz Przedszkola w Dołach Biskupich.

Komisja Rewizyjna zapoznała się z wydatkami poniesionymi w powyższym roku szkolnym.

Do szkoły tej uczęszczało w tym okresie 53 uczniów, a do przedszkola 16 uczniów. Są tu prowadzone klasy 1-6 oraz zerówka z oddziałem przedszkolnym. W szkole zatrudnionych jest 4 nauczycieli na pełnym etacie oraz 5 na niepełnym. Natomiast w przedszkolu dziećmi zajmuje się jeden nauczyciel, na pełnym etacie.  
Całkowity koszt utrzymania szkoły w kontrolowanym okresie wyniósł ogółem 367.587,20 zł.

Kontrola wydatków w Szkole Podstawowej w Wymysłowie.

Przeprowadzona kontrola miała bliżej zobrazować wysokość ponoszonych przez Urząd M i G Kunów wydatków na funkcjonowanie Publicznej Szkoły Podstawowej w Wymysłowie. Komisja Rewizyjna zapoznała się z wydatkami poniesionymi w powyższym roku szkolnym. Do szkoły tej uczęszczało w tym okresie 87 uczniów. Są tu prowadzone klasy 1-6 oraz zerówka z oddziałem przedszkolnym. W szkole zatrudnionych jest 7 nauczycieli na pełnym etacie oraz jeden na 10/18 etatu. Natomiast w przedszkolu dziećmi zajmuje się jeden nauczyciel, na pełnym etacie.

Całkowity koszt utrzymania szkoły w kontrolowanym okresie wyniósł ogółem 330.000,54 zł. Podczas kontroli sprawdzono wydatki ponoszone na wynagrodzenia, składki ZUS, zakup materiałów i wyposażenia, usługi remontowe, pozostałe usługi, 13-tą pensję, oraz Zakładowy Fundusz Socjalny.

Wynagrodzenia dział 4010 to koszty płacowe nauczycieli oraz obsługi. Wliczone są tu pensje nauczycieli, ZUS, podatek, pobory obsługi oraz ZUS obsługi. W roku 2004/05 stanowiły one kwotę 196.776,47 zł.

Składki ZUS dział 4110 wyniosły 51.718,20 zł., wydatki w tym dziale uzależnione były od wpływu środków z Urzędu M i G. Największy wydatek został poniesiony w miesiącu wrześniu 2004r. i kształtował się na poziomie 8.063,27 zł.

Zakup materiałów i wyposażenia dział 4210 to wydatek 7.830,64 zł.

Na usługi remontowe dział 4270 weszła wymiana okien w ilości 6-ciu sztuk, ogółem to wydatek 5.416,80 zł. W dziale 4300 – pozostałe usługi poniesiono wydatki w wysokości 19.533,65 zł. Największy wydatek w tym dziale stanowiło przystosowanie sali do pracowni komputerowej. Poddano kontroli wydatek na ten cel.

Sprawdzono fakturę VAT nr. 22/04 wystawioną przez firmę Hand – Bud Alicja Langa Kolonia Robotnicza 3a Ostrowiec Św. Wystawioną za przystosowanie tej sali do pracowni komputerowej zgodnie z umową z dn. 20.09.2004r. na kwotę 8.950,00 zł.

Dział 4040 stanowiący 13 - tą pensję za rok 2004 która została wypłacona w lutym 2005 r. to wydatek 12.707,56 zł.

Na Zakładowy Fundusz Socjalny dział 4440 przeznaczono kwotę 8.346,96 zł. Podczas kontroli nie stwierdzono wydatków na zakup materiałów dydaktycznych dział 4240, oraz umowy zlecenie dział 4170.

Koszt utrzymania przedszkola to kwota 35.106,74 zł.

Kontrola zarządzania budżetem między planami wydatków a późniejszymi zmianami między paragrafami.

Przeprowadzona kontrola miała zapoznać nas jakie zmiany są przeprowadzane w ciągu kontrolowanego okresu.

Z uwagi że w ciągu roku było bardzo dużo wprowadzanych zmian poddano kontroli tylko zmiany budżetowe jakie miały miejsce w pierwszym półroczu 2005r.

Budżet na rok 2005 został przyjęty Uchwałą Rady Miejskiej w Kunowie nr. XXXVI/253/05 z dn. 28.01.2005r.

Uchwałą z dn. 18-03-2005r. zwiększono dochody budżetu o kwotę 8.000 zł. Główny dochód w wysokości 6.800 zł. pochodził z odsetek od podatków płaconych po upływie terminu płatności, wpływu z różnych dochodów oraz innych.

Zwiększono przychody gminy o kwotę 72.000 zł. Była to pożyczka z WFOŚ i GW.  
Zwiększenie planu dochodów i przychodów przeznaczone zostało na zakup pojemników do selektywnej zbiórki odpadów komunalnych.

Na Sesji Rady Miejskiej w dn. 30-03-2005r. uchwalono zwiększenie budżetu o kwotę 742.400 zł. Na powyższą kwotę składała się dotacja na realizację projektów z „Programu Odnowa Wsi” w tym urządzenie terenów rekreacyjno – sportowych przy niebieskim szlaku w Kunowie i Miłkowskiej Karczynie – 368.000 zł. oraz urządzenie terenów rekreacyjno – sportowych w Nietulisku Dużym i Nietulisku Małym na kwotę 368.000 zł. oraz kwotę 6.400 zł stanowią odsetki.

Zwiększono wydatki budżetowe gminy o kwotę 1.122.400 zł.

Dział 926 rozdział 92695§6050 o kwotę 386.400 zł. Na urządzenie terenów rekreacyjno – sportowych w Kunowie i Miłkowskiej Karczynie kwota 193.200 zł. oraz Nietulisku Dużym i Nietulisku Małym na kwotę 193.200 zł.

Dział 926 rozdział 92695§6058 o kwotę 736.000 zł. na urządzenie terenów rekreacyjno – sportowych w miejscowościach wymienionych wyżej w obu po 368.000 zł.

Zwiększono przychody gminy § 952 na kwotę 380.000 zł. pochodzące z zaciągniętych pożyczek i kredytów na urządzenie terenów rekreacyjno – sportowych w Kunowie i Miłkowskiej Karczynie – 190.000 zł. oraz Nietulisku Dużym i Nietulisku Małym na kwotę 190.000 zł.

Uchwała z dn. 29-04-2005r.

Zwiększono wydatki budżetowe o kwotę 53.020 zł. Na powyższe wydatki wchodzi kwota 3.700 zł. za wykonanie operatu wodno- prawnego dla wodociągu Bokszyca – Rudka, 8.000 zł. to wykonanie tablic informacyjnych – promocja gminy. 14.600 zł. stanowi kwota dopłaty do transportu zbiorowego – Bukowie i Miłkowska Karczyna. 9.177 zł. za ułożenie kostki brukowej w przedszkolu w Kunowie – zobowiązanie z roku 2004. 3000 zł. zakup strojów dla KGW.

Ustała się przychody gminy w kwocie 53.020 zł. pochodzą one z § 957 są to wolne środki z nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym gminy, wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Zwiększono dochody budżetowe o kwotę 4.447 zł. pochodzące z odsetek.

Zwiększa się wydatki gminy o kwotę 14.447 zł. Powyższą kwotę przeznacza się na: dotację dla małej szkoły w Miłkowskiej Karczynie w wysokości 4.647 zł, na pokrycie zobowiązania z ubiegłego roku w bibliotece – ZUS w wysokości 7.800 zł. oraz opłaty internetowe w wysokości 2000 zł.

Zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 10.000 zł.- pochodzą one z rezerwy ogólnej.

Zmniejszono wydatki budżetowe o kwotę 432.964 zł. pochodzące z rezerwy subwencji oświatowej. Zostały one rozdysponowane w kwocie jak wyżej z przeznaczeniem na : szkoły podstawowe – 149.000 zł, gimnazjum – 275.000 zł, oraz na świetlicę przy Szkole Podstawowej w Kunowie w wysokości 8.964 zł.

Zmniejsza się dochody budżetowe o kwotę 1700 zł, oraz o taką samą kwotę zwiększono dochody budżetowe. Zmiana ta dotyczy zmiany § 0970 na §0690 z działu 020 rozdział 02095, a są to wpłaty za dzierżawę terenów łowieckich.

Zostały wprowadzone zmiany w Harmonogramie Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w roku 2005.

Zwiększono kwotę na budowę zaplecza sportowego z kwoty 20.000 zł. na kwotę 34.543 zł. Ogólna kwota do rozdysponowania w powyższym programie uległa zwiększeniu z kwoty 85.000 zł. na kwotę 99.543 zł.

Na sesji w dn. 27-05-2005 zmieniono Harmonogram Realizacji Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w Gminie w roku 2005.

Powyższe zmiany dotyczyły zwiększonych kosztów zakupu i transportu wyposażenia na plac zabaw. Z punktu świadczenia – pomoc rodzinie przesunięto 110 zł. na usługi transportowe. Kwotę 610 zł przeznacza się na pokrycie kosztów transportu.

Do zaplanowanej kwoty 8800 zł na zakup wyposażenia placów zabaw postanowiono dodać kwotę 890 zł pozostałą z punktu świadczenia – pomoc rodzinie, oraz 21 zł z punktu Diety Członków Komisji. Powstała kwota 9.711 zł stanowi koszt zakupu sprzętu.

Zwiększa się dochody budżetowe o kwotę 8.618 zł. Jest to kwota rekompensująca utracone dochody z tytułu zwolnień określonych w ustawie o rehabilitacji zawodowej – zakłady pracy chronionej.

Zwiększono wydatki budżetowe na kwotę 8.618 zł z kwoty tej przeznaczono 4.418 zł na dofinansowanie do wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót interwencyjnych, 2000 zł na obchody Dni Kunowa (koszty ochrony, konkursy) oraz koszt 2200 zł przeznaczony na wycieczkę dla KGW – nagroda za osiągnięcia zespołów.

Na sesji w dn. 24-06-2005 r. zmniejsza się wydatki budżetowe o kwotę 63.000 zł, jest to opłata za pobyt w Domach Pomocy Społecznej.

Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 63.000 zł, gdzie kwota 24.000 stanowi dofinansowanie do zakupu samochodu dla Policji, kwota 11.500 zł to zakup wiat przystankowych, oraz 27.500 zł przeznacza się na dofinansowanie wynagrodzeń pracowników prac interwencyjnych.

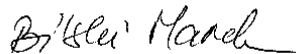
Dokonuje się wewnętrznych zmian w ramach działu 801 środków przeznaczonych na szkoły i przedszkola. Zmniejsza się wydatki budżetowe w łącznej kwocie 91.750 zł: gdzie kwota 63.600 zł – szkoły, 14.850 zł – przedszkola, oraz kwota 13.300 zł – świetlica przy SP w Kunowie.

Zwiększa się wydatki budżetowe o kwotę 91.750 zł, gdzie kwotę 78.400 zł stanowią wydatki na szkoły oraz kwotę 13.350 zł na przedszkola.

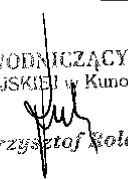
Do przeprowadzonych kontroli Komisja Rewizyjna nie wniosła żadnych uwag, nie stwierdziła żadnych nieprawidłowości. Przeznaczone fundusze zostały wydatkowane zgodnie, na wszystkie wydatki przedstawiono odpowiednią dokumentację oraz udzielono szczegółowych informacji.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Marek Bilski



PRZEWODNICZĄCY  
RADY MIEJSKIEJ w Kunowie



mgr Krzysztof Kola