

PROTOKÓŁ KONTROLI
przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Gminy Łomża
w dniu 28 lutego 2014 r.

Na podstawie art. 18a ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) oraz uchwały Nr XXXVIII/215/13 Rady Gminy Łomża z dnia 30 grudnia 2013 r. w sprawie zatwierdzenia planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Łomża na 2014 rok

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Kłys Piotr - Przewodniczący Komisji,
2. Boguska Krystyna - z - ca Przewodniczącego,
3. Lutostański Zygmunt – członek,
4. Chiliński Ryszard – członek,

na podstawie upoważnienia Przewodniczącego Rady Gminy, które stanowi załącznik Nr 1 do protokołu dokonała kontroli w zakresie realizacji funduszu sołeckiego za okres 2012-2013.

Wyjaśnień udzielali:

1. Zofia Brokowska – Skarbnik Gminy.

Ustalenia kontroli:

Podstawy prawne realizacji funduszu sołeckiego w gminie Łomża w latach 2012-2013:

- 1) ustawa z dnia 20 lutego 2009 r. o funduszu sołeckim (Dz. U. Nr 52, poz. 420 z późn zm.),
- 2) ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.),
- 3) uchwała Nr XVI/85/12 Rady Gminy Łomża z dnia 30 marca 2012 r. w sprawie funduszu sołeckiego na rok 2013,
- 4) uchwała Nr XXIX/155/13 Rady Gminy Łomża z dnia 27 marca 2013 r. w sprawie funduszu sołeckiego w gminie na rok 2014,
- 5) zarządzenie wewnętrzne Wójta Gminy Łomża z dnia 20 lipca 2012 r. w sprawie procedury wykorzystywania środków funduszu sołeckiego.

Po raz pierwszy środki w ramach funduszu sołeckiego zostały wyodrębnione w uchwale budżetowej na rok 2013 na podstawie uchwały Rady Gminy podjętej 30 marca 2012 r. Podstawą do obliczenia wysokości przysługujących środków na poszczególne sołectwa jest wzór zawarty w art. 2 ust. Ustawy o funduszu sołeckim oparty na liczbie mieszkańców sołectwa według stanu na dzień 30 czerwca roku poprzedzającego rok budżetowy oraz na kwocie bazowej – obliczanej jako iloraz wykonanych dochodów bieżących gminy. Wójt w terminie do 31 lipca roku poprzedzającego rok budżetowy przekazuje sołtysom informację o wysokości przysługujących środków. Komisja ustaliła, że w roku 2012 i 2013 informacje zostały przekazane sołtysom w terminie ustawowym.

Poniższa tabela przedstawia kwoty środków przysługujących w ramach funduszu sołeckiego poszczególnym miejscowościom gminy Łomża w latach budżetowych 2013 -2014.

Lp.	Miejscowość	Plan	
		Rok 2013	Rok 2014
1	Andrzejki	5 902,37 zł	6 184,57 zł
2	Bacze Suche	6 444,87 zł	6 707,53 zł
4	Boguszyce	8 441,26 zł	8 731,16 zł
3	Bożenica	5 663,67 zł	5 957,20 zł

5	Chojny Młode	7 508,17 zł	7 935,35 zł
6	Czaplice	9 027,16 zł	9 481,50 zł
7	Dłużniewo	5 989,17 zł	6 298,26 zł
8	Gać	8 376,16 zł	8 935,80 zł
9	Giełczyn	14 517,23 zł	15 688,81 zł
10	Grzymały Szczepankowskie	7 833,66 zł	8 139,99 zł
11	Janowo	8 723,36 zł	9 390,55 zł
12	Jarnuty	7 790,26 zł	8 094,51 zł
13	Jednaczewo	15 819,23 zł	16 598,30 zł
14	Kisiołki	5 707,07 zł	6 002,67 zł
15	Konarzyce	21 699,90 zł	22 737,40 zł
16	Koty	6 661,87 zł	6 912,17 zł
17	Lutostań	7 529,87 zł	7 889,88 zł
18	Łochtynowo	7 312,87 zł	7 685,24 zł
19	Mikołajki	7 247,77 zł	7 662,50 zł
20	Milewo	7 920,46 zł	8 367,36 zł
21	Modzele - Skudosze	9 656,46 zł	10 000,00 zł
22	Modzele - Wypychy	7 182,67 zł	7 503,34 zł
23	Nowe Kupiski	16 600,42 zł	17 098,52 zł
24	Nowe Wyrzyki	6 661,87 zł	7 094,07 zł
25	Pniewo	17 490,12 zł	18 258,13 zł
26	Podgórze	17 642,02 zł	18 667,41 zł
27	Puchały	6 444,87 zł	6 753,01 zł
28	Rybno	5 142,88 zł	5 343,29 zł
29	Siemień Nadrzeczny	11 717,95 zł	12 232,72 zł
30	Siemień Rowy	6 466,57 zł	6 571,11 zł
31	Sierzputy Młode	6 444,87 zł	6 571,11 zł
32	Stara Łomża nad Rzeką	12 173,64 zł	12 641,99 zł
33	Stara Łomża przy Szosie	13 236,94 zł	13 710,65 zł
34	Stare Chojny	8 376,16 zł	8 731,16 zł
35	Stare Kupiski	21 699,90 zł	22 737,40 zł
36	Stare Modzele	10 524,45 zł	11 004,90 zł
37	Stare Sierzputy	6 379,77 zł	6 385,00 zł
38	Wygoda	17 880,72 zł	19 122,15 zł
39	Zawady	8 376,16 zł	9 004,01 zł
40	Zosin	6 075,97 zł	9 481,50 zł
	RAZEM	392.290 zł	411 265,72 zł

Sołtysi do 30 września roku poprzedzającego rok budżetowy mają obowiązek zwołać zebranie wiejskie i przyjąć uchwałę zadania do realizacji w ramach funduszu sołeckiego. Z zebrania wiejskiego sporządzany jest protokół z dołączoną uchwałą oraz listą obecności. Przyjęte do realizacji przedsięwzięcie w formie wniosku przedkładane jest wójtowi do 30 września. Środki funduszu przeznacza się na realizację przedsięwzięć, które są zadaniami własnymi gminy i służą poprawie warunków życia mieszkańców oraz są zgodne ze strategią rozwoju gminy. Komisja ustaliła, że wnioski ze wszystkich w latach 2012-2013 wpłynęły do Wójta Gminy Łomża w terminie ustawowym.

W kontrolowanym okresie zaplanowano i zrealizowano następujące przedsięwzięcia:

ROK 2013

Lp.	Miejscowość	Dział	Rozdział §	Plan	Wykonanie	Nazwa przedsięwzięcia
1	Andrzejki	600	60016§4270	5 902,37 zł	5 902,16 zł	remont drogi
2	Bacze Suche	600	60016§4270	6 444,87 zł	6 444,59 zł	remont drogi
4	Boguszyce	700	70005§4210	8 441,26 zł	4 214,04 zł	zakup mebli i sprzętu grzewczego
			70005§4300		4 227,22 zł	zakup usług remontowych w budynku
3	Bożenica	900	90015§4260	5 663,67 zł	1 943,07 zł	zakup energii elektrycznej
			90015§4300		1 911,24 zł	zainstalowanie nowych lamp oświetleniowych
5	Chojny Młode	700	70005§4300	7 508,17 zł	7 508,17 zł	drzwi do świetlicy w ilości 3 sztuk
6	Czaplice	700	70005§4300	9 027,16 zł	9 021,61 zł	wykonanie posadzki z płytek
7	Dłużniewo	900	90015§4300	5 989,17 zł	5 989,17 zł	montaż opraw oświetleniowych na słupach energetycznych
8	Gać	754	75412§4210	8 376,16 zł	4 214,38 zł	zakup kosiarki
						zakup podkaszarki
						zakup kasków OSP Gać
			75412§4300		- zł	zakup podgrzewacza przepływowego
9	Giełczyn	921	92109§6220	14 517,23 zł	12 516,99 zł	remont remizy i położenie kostki brukowej
			92109§6220			zakup traktora ogrodowego-kosiarki
			92109§2480		1 999,20 zł	zakup materiałów do montażu sceny przy świetlicy
10	Grzymały Szczepankowskie	600	60016§4270	7 833,66 zł	7 833,66 zł	zakup podkaszarki
11	Janowo	801	80101§4210	8 723,36 zł	5 700,00 zł	remont przepustu drogowego i drogi lokalnej
			80101§4240		3 020,32 zł	zakup sprzętu sportowego
12	Jarnuty	801	80101§4210	7 790,26 zł	7 564,50 zł	zakup lektur szkolnych
13	Jednaczewo	921	92109§2480	15 819,23 zł	1 800,00 zł	zakup urządzeń i montaż placu zabaw
		600	60016§6060		4 000,00 zł	nagłośnienie świetlicy
		600	60016§4300		10 019,23 zł	zakup wiaty przystankowej
14	Kisiołki	600	60016§4270	5 707,07 zł	5 706,71 zł	wykonanie utwardzenia przed świetlicą w pasie drogowym
15	Konarzyce	700	70005§6050	21 699,90 zł	21 695,07 zł	remont drogi
16	Koty	600	60016§4270	6 661,87 zł	6 661,56 zł	wykonanie parkingu przed budynkiem byłej zlewni mleka
17	Lutostań	600	60016§4270	7 529,87 zł	7 529,45 zł	remont nawierzchni drogi
18	Łochtynowo	801	80101§4240	7 312,87 zł	3 605,02 zł	remont drogi
		801	80101§4240		3 625,63 zł	zakup pomocy naukowo-dydaktycznych dla Szkoły Podstawowej w Jarnutach
						zakup pomocy naukowo - dydaktycznych dla Gimnazjum w Łomży

19	Mikołajki	700	70005\$4210	7 247,77 zł	3 324,00 zł	zakup pieca gazowego
			70005\$6050		3 907,77 zł	wykonanie podmurówki pod siatkę ogrodzenia
20	Milewo	600	60016\$4270	7 920,46 zł	7 920,34 zł	remont drogi
21	Modzele - Skudosze	700	70005\$6050	9 656,46 zł	9 631,56 zł	ogrodzenie miejsca zabaw i boiska
22	Modzele Wypychy	700	70005\$4300	7 182,67 zł	541,20 zł	wymiana okna, drzwi
			70005\$4210		6 636,80 zł	zakup sprzętu grzewczego zakup kuchenki gazowej i wyposażenie
23	Nowe Kupiski	600	60016\$4300	16 600,42 zł	16 600,42 zł	remont drogi wew.
24	Nowe Wyrzyki	600	60016\$4270	6 661,87 zł	6 661,56 zł	remont drogi
25	Pniewo	600	60016\$4270	17 490,12 zł	17 490,12 zł	remont drogi
26	Podgórze	921	92116\$6210	17 642,02 zł	17 000,00 zł	sfinansowanie w części projektu na "Rozbudowę Biblioteki Publicznej"
27	Puchały	700	70005\$4300	6 444,87 zł	6 444,79 zł	remont świetlicy
28	Rybno	600	60016\$4270	5 142,88 zł	3 482,88 zł	remont drogi
		750	75095\$4300		1 476,00 zł	zakup tablicy informacyjnej
29	Siemień Nadrzeczny	754	75412\$6050	11 717,95 zł	11 599,99 zł	zakup pieca i grzejnika do remizy oraz projekt budowlany kotłowni olejowej
30	Siemień Rowy	801	80101\$4240	6 466,57 zł	3 466,56 zł	zakup laptopów
			80101\$4240		3 000,00 zł	zakup telewizora
31	Sierzputy Młode	700	70005\$6050	6 444,87 zł	6 444,87 zł	budowa oczyszczalni
32	Stara Łomża Nad Rzeką	700	70005\$4300	12 173,64 zł	12 161,63 zł	przygotowanie i urządzenie terenu rekreacyjno-sportowego
33	Stara Łomża Przy Szosie	700	70005\$6050	13 236,94 zł	13 192,51 zł	ogrodzenie części terenu
34	Stare Chojny	700	70005\$6050	8 376,16 zł	8 376,16 zł	ogrodzenie działki gminnej
35	Stare Kupiski	700	70005\$6050	21 699,90 zł	21 695,61 zł	ogrodzenie placu wiejskiego
36	Stare Modzele	754	75412\$6050	10 524,45 zł	10 524,45 zł	położenie posadzki z płytek w budynku OSP
37	Stare Sierzputy	700	70005\$4300	6 379,77 zł	6 369,07 zł	zagospodarowanie terenu rekreacyjnego i wykonanie części ogrodzenia
39	Wygoda	600	60016\$4270	17 880,72 zł	13 380,72 zł	remont drogi
		921	92116\$2480		2 999,00 zł	zakup stolików i ławek przy budynku biblioteki
		750	75095\$4210		1 476,00 zł	zakup dwóch tablic informacyjnych do ogłoszeń
40	Zawady	600	60016\$4300	8 376,16 zł	4 376,16 zł	remont drogi wokół przystanku
			60016\$6060		4 000,00 zł	zakup wiaty
41	Zosin	600	60016\$4300	6 075,97 zł	6 075,95 zł	umocnienie i zabezpieczenie poboczy drogi
RAZEM				392 290,79 zł	386 650,38 zł	

ROK 2014

lp.	Miejscowość	Plan	Dział	Paragraf	kwota	Nazwa przedsięwzięcia
1	Andrzejki	6 184,57 zł	600	60016\$4270	6 184,57 zł	remont drogi
2	Bacze Suche	6 707,53 zł	700	70005\$4300	6 707,53 zł	budowa placu zabaw
3	Boguszyce	8 731,16 zł	700	70005\$4300	8 731,16 zł	wykonanie łazienki w świetlicy
4	Bożenica	5 957,20 zł	900	90015\$4300	2 000,00 zł	oświetlenie drogi (zakup dwóch lamp)
			900	90015\$4260	2 500,00 zł	zakup energii elektrycznej
			600	60016\$4270	1 457,20 zł	remont drogi
5	Chojny Młode	7 935,35 zł	700	70005\$6050	7 935,35 zł	docieplenie ściany świetlicy- zakup materiałów
6	Czaplice	9 481,50 zł	700	70005\$4300	9 481,50 zł	wykonanie łazienki w świetlicy
7	Dłużniewo	6 298,26 zł	600	60016\$4270	6 298,26 zł	remont drogi
8	Gać	8 935,80 zł	600	60016\$4270	8 935,80 zł	remont drogi
9	Giełczyn	15 688,81 zł	921	92109\$2480	13 688,81 zł	zadaszenie nad sceną świetlicy
			600	60016\$4300	2 000,00 zł	uporządkowanie terenu wokół wiaty przystankowej
10	Grzymały Szczepankowskie	8 139,99 zł	600	60016\$4270	8 139,99 zł	remont drogi
11	Janowo	9 390,55 zł	600	60016\$4270	9 390,55 zł	remont drogi
12	Jarnuty	8 094,51 zł	900	90015\$4300	3 950,00 zł	oświetlenie drogi
			801	80101\$4240	4 144,51 zł	zakup sprzętu na placu zabaw przy szkole
13	Jednaczewo	16 598,30 zł	921	92109\$6220	16 598,30 zł	wykonanie systemu centralnego ogrzewania w świetlicy
14	Kisiołki	6 002,67 zł	600	60016\$4270	6 002,67 zł	remont drogi
15	Konarzyce	22 737,40 zł	801	80101\$4240	20 000,00 zł	zakup pomocy dydaktycznych
			921	92116\$2480	1 200,00 zł	montaż wjazdu na strychu biblioteki
			921	92116\$2480	1 537,40 zł	zakup księgozbioru
16	Koty	6 912,17 zł	600	60016\$4270	6 912,17 zł	remont drogi
17	Lutostań	7 889,88 zł	600	60016\$4270	7 889,88 zł	remont drogi
18	Łochtynowo	7 685,24 zł	600	60016\$6060	4 000,00 zł	zakup i montaż wiaty przystankowej
			600	60016\$4270	3 685,24 zł	urządzenie pętli autobusowej
19	Mikołajki	7 662,50 zł	700	70005\$4260	350,00 zł	zakup gazu
			700	70005\$6050	6 000,00 zł	ogrodzenie boiska
			700	70005\$4210	1 100,00 zł	zakup kuchni gazowej
			700	70005\$4210	212,50 zł	odchwaszczanie boiska
20	Milewo	8 367,36 zł	600	60016\$4270	8 367,36 zł	remont drogi
21	Modzele Skudosze	10 000,00 zł	600	60016\$4210	10 000,00 zł	zakup kruszywa na remont drogi
22	Modzele Wypychy	7 503,34 zł	700	70005\$4300	7 503,34 zł	zakup stolarki okiennej do świetlicy
23	Nowe Kupiski	17 098,52 zł	600	60016\$4270	17 098,52 zł	remont drogi
24	Nowe Wyrzyki	7 094,07 zł	600	60016\$4270	7 094,07 zł	remont drogi
25	Pniewo	18 258,13 zł	921	92109\$6050	9 129,07 zł	budowa altany
			600	60016\$4270	9 129,06 zł	remont drogi
26	Podgórze	18 667,41 zł	754	75412\$6050	18 667,41 zł	rozbudowa garażu OSP
27	Puchały	6 753,01 zł	600	60016\$4270	6 753,01 zł	remont drogi
28	Rybno	5 343,29 zł	900	90015\$4300	1 500,00 zł	oświetlenie drogi

			600	60016\$4270	3 843,29 zł	remont drogi
29	Siemień Nadrzeczny	12 232,72 zł	754	75412\$6050	12 232,72 zł	wykonanie systemu centralnego ogrzewania
30	Siemień Rowy	6 571,11 zł	801	80101\$4240	6 571,11 zł	zakup pomocy dydaktycznych
31	Stara Łomża N/rz	12 641,99 zł	700	70005\$6050	12 641,99 zł	urządzenie terenu rekreacyjno - sportowego oraz ogrodzenie od drogi
32	Stara Łomża P/sz	13 710,65 zł	700	70005\$6050	13 710,65 zł	ogrodzenie działki
33	Stare Chojny	8 731,16 zł	700	70005\$6050	8 731,16 zł	ogrodzenie stawu
34	Stare Kupiski	22 737,40 zł	700	70005\$4300	22 737,40 zł	budowa placu zabaw
35	Stare Modzele	11 004,90 zł	754	75412\$6050	11 004,90 zł	utwardzenie placu przed budynkiem remizy
36	Sierzputy Stare	6 385,00 zł	700	70005\$6050	6 385,00 zł	budowa altany
37	Sierzputy Młode	6 571,11 zł	700	70005\$4300	6 571,11 zł	odwodnienie budynku świetlicy
38	Wygoda	19 122,15 zł	900	90015\$6050	19 122,15 zł	wykonanie oświetlenia drogi ul. Kolejowa
39	Zawady	9 004,01 zł	600	60016\$4210	9 004,01 zł	zakup kostki brukowej
40	Zosin	6 435,00 zł	600	60016\$4300	6 435,00 zł	umocnienie i zabezpieczenie pobocza drogi
Razem		411 265,72 zł			411 265,72 zł	

Zgodnie z wyjaśnieniami Skarbnik, za pomoc przy organizacji zebrania wiejskiego i realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego odpowiadają wyznaczeni przez wójta merytoryczni pracownicy urzędu.

Komisja dokonała analizy dokumentacji sporządzonej w związku z zebraniem sołeckimi poświęconymi wyborom przedsięwzięć w ramach funduszu sołeckiego z wybranych miejscowości. Ustalono, że:

- dokumentacja z przebiegu zebrań jest kompletna (protokół z zebrania, lista obecności, uchwała Rady Sołeckiej, wnioski o realizację przedsięwzięcia),
- warunki formalne ważności zebrań sołeckich zostały spełnione (prawidłowe zawiadomienie mieszkańców, procedura wyboru przedsięwzięcia do realizacji),
- wnioski o realizację przedsięwzięcia zostały złożone przez sołtysów wszystkich miejscowości w terminie i spełniają wymogi formalne,

Komisja dokonała analizy realizacji przedsięwzięć wybranych do realizacji w ramach funduszu sołeckiego i ustalono, że:

- w kontrolowanym okresie we wszystkich sołectwach gminy Łomża zrealizowane zostały przedsięwzięcia w ramach funduszu sołeckiego,
- pełna kwota przysługująca sołectwu w ramach funduszu nie została zrealizowana w miejscowości Bożenica (wydatkowano kwotę 3 854,31 zł z przysługującej 5 663,67 zł w związku z mniejszymi wydatkami na zakup energii elektrycznej) oraz w Gaci (wydatkowano kwotę 5 955,65 zł z przysługującej 8 376,16 zł w związku z mniejszymi wydatkami na remont remizy),
- każdy dokument (rachunek, faktura) powodujący wydatek z funduszu sołeckiego wsi opatrzony jest akceptacją sołtysa w formie podpisu,
- realizację przedsięwzięć koordynują wyznaczeni przez wójta pracownicy Urzędu Gminy,

Komisja ustaliła, że gminie Łomża zgodnie z ustawą o funduszu sołeckim przysługuje zwrot wydatków wykonanych w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 30% wykonanych wydatków w związku z tym, że K_b gminy jest mniejsze od średniego K_{bk} w skali kraju gdzie K_{bk} oznacza średnią

kwotę bazową w kraju obliczaną dla gmin wiejskich i miejsko-wiejskich, ujętych w rejestrze terytorialnym, według stanu na dzień 1 stycznia roku poprzedzającego rok budżetowy. Komisja ustaliła, że wniosek o zwrot środków został złożony do Wojewody w terminie, tj. do dnia 31 maja roku następującego po roku, w którym dokonano wydatków. Łączna kwota środków wyodrębnionych na rok 2013 wyniosła 392 290,00 zł, a wydatkowano kwotę 386 650,38 zł. W związku z faktycznie wydatkowana kwotą dotacja za rok 2013 wyniosła 115 995,11 zł.

Wnioski zespołu kontrolującego

Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag i pozytywnie ocenia realizację funduszu sołeckiego w Gminie Łomża w latach 2012-2013.

POUCZENIE


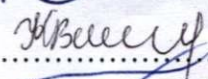

Zgodnie z § 67 ust. 12 Statutu Gminy Łomża, kontrolowany jednostki ma prawo w ciągu 7 dni od daty otrzymania niniejszego protokołu, wnieść na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej uwagi dotyczące kontroli i jej wyników.

Na podstawie uchwały Nr XL/224/14 Rady Gminy Łomża z dnia 23 kwietnia 2014 r. ze składu i funkcji Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Łomża odwołany został radny Piotr Kłys. Na podstawie uchwały Nr XL/226/14 Rady Gminy Łomża z dnia 23 kwietnia 2014 r. na Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej został powołany radny Ryszard Chiliński. W związku z tym od dnia 23 kwietnia 2014 r. Komisja Rewizyjna działa w składzie: Ryszard Chiliński – Przewodniczący Komisji, Krystyna Boguska – Zastępca Przewodniczącego, Zygmunt Lutostański – członek.

Podpis kontrolowanego:


mgr inż. Adam Nowakowski


Podpisy Kontrolujących:

1. Ryszard Chiliński 
2. Krystyna Boguska 
3. Zygmunt Lutostański 

Data otrzymania protokołu:

27.08.2014

Do wiadomości: Przewodniczący Rady Gminy


PRZEWODNICZĄCY RADY
Barbara Dymna