

Sprawozdanie
z realizacji planu pracy i planu kontroli
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Pasłęku
za rok 2008.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Pasłęku pracowała w 5 -cio osobowym składzie uchwalonym uchwałą Nr XIII/61/06 Rady Miejskiej w Pasłęku w dniu 8 grudnia 2006 roku.

Praca komisji opierała się na planie pracy i planie kontroli zatwierdzonymi uchwałą Nr I/9/08 Rady Miejskiej w Pasłęku 15 lutego 2008 roku i zgodnie z tymi planami zrealizowała następujące przedsięwzięcia :

1. W lutym 2008 r. Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę w Miejskim Ośrodku Sportu i Rekreacji w Pasłęku. Kontrolą objęto wykonanie planu budżetu za 2007 rok. Podczas kontroli członkowie komisji stwierdzili, że podstawą gospodarki finansowej w MOSiR był opracowany plan finansowy. Kontrolując MOSiR członkowie komisji zwrócili uwagę na dochody, wydatki zobowiązania jednostki oraz wynagrodzenia osobowe. Jednostka realizuje zadania z zakresu turystyki, przeciwdziałania alkoholizmowi (świetlica środowiskowa „POMOST”) oraz prowadzi działalność podstawową. Plan dochodów to 6.000 zł., a plan wydatków to 390.100 zł., z tego : na turystykę – 42.280 zł, na świetlicę środowiskową „POMOST” - 47.420 zł, na podstawową działalność jednostki – 300.400 zł. Po zmianach w planie wydatków budżet zwiększył się o 9.093 zł. Ogółem plan wydatków na 31.12.2007 roku wynosił 399.193 zł. i został zrealizowany w sposób następujący: turystyka – 41.667,19 zł., świetlica środowiskowa „POMOST” - 45.796,51 zł, obiekty sportowe i pozostała działalność – 275.918,18 zł. Ogółem MOSiR w 2007 roku wydatkował 363.381,88 zł., co stanowi 91,02% planu wydatków. Kontrolując płace komisja stwierdziła, że na płace zaplanowane zostało w 2007 roku 167.852 zł., a wydatkowano 167.341,66 zł. W trakcie kontroli, komisja nie wykryła uchybień i uważa, że plan budżetowy MOSiR- u w 2007 roku realizowany był prawidłowo.
2. W marcu 2008 r., zgodnie z planem kontroli, komisja przeprowadziła kontrolę Miejsko - Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Pasłęku w zakresie celowości poniesionych wydatków na zadania własne i zlecone w 2007 roku. Z przedłożonych do kontroli dokumentów i wyjaśnień kierownika MGOPS wynika, że do zadań zleconych, tj. finansowanych z budżetu państwa, należy przyznawanie i wypłacanie zasiłków stałych, opłacanie składek na ubezpieczenie zdrowotne, świadczenie specjalnych usług dla osób z zaburzeniami psychicznymi, dotowanie posiłków dla potrzebujących i przyznawanie zasiłków celowych.

Do zdań własnych, tj. finansowanych z budżetu gminy, należy: przyznawanie i wypłacanie zasiłków celowych, udzielanie schronienia, opłacanie składek na fundusze emerytalne i rentowe za osoby, które rezygnują z zatrudnienia w związku z koniecznością sprawowania opieki, organizowanie usług opiekuńczych, dożywianie dzieci, sprawianie pogrzebów bezdomnym, kierowanie do domu opieki społecznej. Wszystkie w/w świadczenia przyznawane są decyzjami.

Na zadania zlecone MGOPS wydał w 2007 roku 2.528.485 zł., z tego na zasiłki stałe - 1.196.006 zł, na zasiłki okresowe - 1.186.111 zł., na usługi opiekuńcze - 43.542 zł., na składki ubezpieczeniowe - 96.236 zł, zasiłki celowe - 6.176 zł. i na składki emerytalno rentowe - 414 zł.

Na zadania własne wydano w 2007 roku 1.360.414 zł., z tego na : schronienie - 17.386zł., posiłki w szkole -303.597zł, zasiłki celowe- 384.414 zł, posiłki - 266.403 zł, na usługi opiekuńcze - 233.856 zł, na domy opieki społecznej - 145.758 zł., na doposażenie stołówki w Zespole Szkół Powszechnych w Pasłęku - 9.000 zł.

Łącznie, zarówno w ramach zadań zleconych jak i własnych, udzielono pomocy dla 4.330 osób z 1464 rodzin.

Podczas kontroli komisja nie zauważyła nieprawidłowości. Zaleceń nie wydano.

3. W kwietniu 2008 r. członkowie komisji kontrolowali działalność Burmistrza Pasłęka. Skontrolowano wykonanie budżetu gminy Paszék za 2007 rok. Na podstawie przedłożonych dokumentów oraz porównań z wynikami kontroli, jakie wykonano w ciągu roku , komisja stwierdziła, że uchwalony na 2007 rok przez radę gminy budżet, po uwzględnieniu dokonanych w ciągu roku zmian budżetowych, przewidywał realizację dochodów w kwocie 42.693.238,65 zł. Dochody wykonano w kwocie 43.033.175,95 zł, tj. w 100,8% planu, w tym planowano dochody własne na kwotę 13.955.207 zł, a wykonano w kwocie 14.612.781,08 zł., tj. 104,7% planu. Stwierdzono , że wykonanie budżetu w zakresie dochodów własnych było wyższe od zaplanowanych.

Uchwalony przez radę plan wydatków, po zmianach w ciągu 2007 roku, został określony na kwotę 46.243.250,65 zł. Wydatki zostały zrealizowane w kwocie 44.188.281,17 zł., co stanowi 95,6% ogółu planu. Stwierdzono , że wykonanie planu wydatków było prawidłowe.

W budżecie gminy uchwalonym na 2007 rok, na realizację inwestycji zaplanowano 9.068.070 zł., co stanowi 19,6% ogółu planu wydatków. Na planowane inwestycje w 2007 roku wydatkowano 8.947.556,87 zł, co stanowi 98,7% planu.

Na wydatki bieżące w budżecie zaplanowano 37.175.180,65 zł, a zrealizowano je w kwocie 35.240.724,30, tj. w 94,8% . Z powyższej kwoty 74,8% to wydatki na zadania własne, a 25,2% to wydatki na zadania zlecone.

Planowany deficyt budżetu gminy Paszék na koniec 2007 roku wyniósł

3.550.012 zł. Źródłem finansowania deficytu budżetu były przychody z kredytu zaciągniętego w kwocie 3.550.012 zł. Ogółem zadłużenie gminy na koniec 2007 roku z tytułu zaciągniętych kredytów i obligacji, w 2007 roku i latach poprzednich, wyniosło 7.983.343 zł. Termin spłaty tego zadłużenia przypada na 2008 rok i lata następne. Z kontroli wynika, że skutki finansowe obniżenia górnych stawek podatkowych w 2007 rok wyniosły 2.065.137 zł. Natomiast skutki udzielonych ulg umorzeń i zwolnień podatkowych to 346.288,44 zł. Podczas kontroli komisja stwierdziła, że Burmistrz Pasłęka, realizując zadania związane z wykonaniem budżetu nie naruszył zasady celowości, legalności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi.

4. Maj, to miesiąc, w którym kontrolowane były 2 losowo wybrane sołectwa, tj : Rogajny i Robity. W dwóch sołectwach - Rogajny i Robity skontrolowano przede wszystkim wykorzystanie środków finansowych, którymi dysponowały te sołectwa. Podczas kontroli stwierdzono, że kontrolowane sołectwa swoje środki finansowe wykorzystywały zgodnie z podjętymi przez zebrania wiejskie uchwałami. Uchwały są zgodne z przepisami prawa, tzn., że zostały podjęte w zgodzie z kompetencjami organów sołectw wynikającymi z § 8 pkt. 5 oraz § 29 ust. 2 statutów sołectw. Komisja nie wniosła uwag do działalności kontrolowanych sołectw. Nie wydano też zaleceń pokontrolnych.
5. W czerwcu 2008 roku komisja dokonała kontroli działalności Burmistrza Pasłęka w zakresie zagadnień związanych z ochroną środowiska wynikających z uprawnień gminy. Podczas kontroli potwierdzono, wykonanie obowiązku gminy wynikającego z przepisów ochrony środowiska tj. opracowanie Programu Ochrony Środowiska dla Gminy Pasłęk. Celem tego programu jest spełnienie standardów Unii Europejskiej w zakresie ekologii. Oznacza to konieczność dostosowania stanu aktualnego do wymagań, gospodarki odpadami, gospodarki wodno – ściekowej, ochrony gleb, powierzchni ziemi i ochrony przyrody do wymogów unijnych. Zadania określone w Programie są realizowane z wykorzystaniem środków własnych gminy i funduszy unijnych. Na terenie miasta i gminy Pasłęk jest prowadzona selektywna zbiórka odpadów. Ustawiane są pojemniki do zbiórki szkła i tworzyw sztucznych. Składane były wnioski do Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej o przyznanie środków na zakup pojemników. Zlikwidowano wiele wysypisk dzikich, w przydrożnych rowach i lasach. Koszty związane z likwidacją wysypisk dzikich pokrywane były ze środków pochodzących z budżetu gminy.

6. W sierpniu 2008 roku kontrolowano działalność Burmistrza Pasłęka w zakresie ochrony zabytków. Podczas kontroli stwierdzono, że zabytki pozostające we władaniu gminy są w zadowalającym stanie technicznym, w przeciwieństwie do niektórych pasłęckich zabytków pozostających w rękach innych podmiotów. Od wielu lat planowane są w budżecie gminy środki finansowe na remont zabytków. Władze gminy czynią wiele starań aby zabytki zachować w dobrym stanie. Dzięki staraniom władz Pasłęka wykonano: remont murów, na który pozyskano 28,5 tys. zł. Podjęte działania doprowadziły do pozyskania inwestora, który na miejscu ruiny mieszczącej się przy pl. św. Wojciecha nr 3 wybudował nowy, piękny obiekt. Zmienił też właściciela zabytkowy spichlerz, co pozwoliło na wykonanie podstawowych prac remontowych tego obiektu. Wszystkie zabytki gminne są restaurowane w miarę możliwości finansowych.
7. We wrześniu skontrolowano gminne jednostki organizacyjne w zakresie realizacji przedsięwzięć rekreacyjnych, sportowych i kulturalnych zaplanowanych na sezon wakacyjny 2008 roku. Komisja Rewizyjna stwierdziła, że kontrolowane placówki samorządowe realizowały planowane przedsięwzięcia znacznie lepiej niż w roku poprzednim. Niemniej jednak zdarzało się, że zaplanowane zadania, z różnych powodów nie były realizowane. Komisja zwróciła kontrolowanym uwagę na to, aby w przyszłości przy planowaniu zadań brać pod uwagę wszystkie czynniki jakie mogą mieć wpływ na ich realizację. Z przedłożonych do kontroli komisji materiałów wynika, że prawie wszystkie kontrolowane placówki organizowały pozaplanowe przedsięwzięcia. Najwięcej nie wykazanych w planie imprez zorganizował MOSiR. Imprezy te charakteryzowały się dużą pomysłowością, dużą ilością uczestników i bardzo dużym zaangażowaniem osobistym dyrektora i pracowników MOSiR.
8. W październiku 2008 r. kontrolą objęto Pasłęcki Ośrodek Kultury. Zakres kontroli obejmował bieżącą realizację budżetu ze szczególnym zwróceniem uwagi na wypracowane dochody. Podczas kontroli ustalono, że wypracowane dochody dotyczyły przede wszystkim wpływów z usług, co przedstawia poniższa tabela :

L.p.	W p ł y w y z :	Plan	Wykonanie planu	% wykonania planu
1.	dzierżawy lokali	3.000,-	9.313,-	310,43 %
2.	sprzedaży biletów do kina	8.000,-	3.266,-	40,82%
3.	wpłat za naukę na instrumentach muzycznych	1.000,-	700,-	70%
4.	reklamy, którą prowadzi POK	3.000,-	2.000,-	66,66%

5.	wpływów z organizacji imprez	3.400,-	3.581,-	105 32%
6.	prowadzonych warsztatów artystycznych	2.000,-	2.065,-	103,25%
7.	pozostałych	500,-	283,28	56,65%
8.	akredytacji TALENT	500,-	575,74	115,14%
9.	rachunku bankowego	-	3.200,-	-
10.	darowizny	-	200,-	-
	O g ó ł e m	21.400,-	25.184.02	117,68%

Ogółem POK od stycznia do września 2008 roku wypracował dochody w wysokości 25.184,02 zł. Plan wynosił 21.400 zł. który został wykonany w 117,68%. Kontrola wykazała bardzo niskie wpływy ze sprzedaży biletów do kina. Według udzielonych komisji wyjaśnień, niska sprzedaż biletów spowodowana była bardzo złym stanem pomieszczenia kinowego. Komisja zaleciła by Pan Dyrektor POK podjął starania o pozyskanie środków pozabudżetowych na remont sali kinowej w Pasłęckim Ośrodku Kultury..

9. W listopadzie 2008 r. przeprowadzono kontrolę działalności Burmistrza Pasłęka w zakresie realizacji zamówień publicznych udzielonych przez gminę. Podczas kontroli ustalono, że do 26 listopada 2008 roku przeprowadzonych zostało 14 przetargów. Z 14 przetargów 5 przetargów dotyczyło usług, tj. wykonania usług geodezyjnych, utrzymania i pielęgnacji zieleni na terenie Pasłęka, wykonania dokumentacji projektowej na budowę wodociągu i kanalizacji w Kroninie, utrzymania czystości gminnych ulic i chodników na terenie Pasłęka oraz udzielenia długoterminowego kredytu bankowego. W 9 przypadkach zamówienia publiczne dotyczyły robót budowlanych, tj. : budowy oświetlenia ulicy Dworcowej i Cichej, budowy wodociągu w Borzynowie, przebudowy ulicy Kusocińskiego, budowy ulicy Słonecznej, budowy Kolonii Robotniczej, budowy sieci kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w Gołąbkach, remontu stacji uzdatniania wody w Surowie, budowy uzbrojenia terenu pod budownictwo jednorodzinne przy ul. Partyzantów, wykonania adaptacji pomieszczeń dla potrzeb ośrodka rehabilitacyjno – terapeutycznego. Ogółem od 1 stycznia do 26 listopada 2008 roku udzielono zamówień publicznych na kwotę 4.050.534.544 zł.

Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Pasłęku przeprowadziła wszystkie zaplanowane kontrole w terminach zgodnych z zatwierdzonym na 2008 rok planem kontroli.

Przewodniczący Komisji
Henryk Żukowski