

PROTOKÓŁ KONTROLI 1.2021
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska
przeprowadzonej w dniu 18 czerwca 2021 r.

Kontrolę przeprowadziła Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1/ Marek Kuśmierk – Przewodniczący,
- 2/ Beata Niedziela – Członek,
- 3/ Sławomir Szydło – Członek,
- 4/ Karol Szczęsny- członek.

W kontroli wzięli udział:

- Marian Romanowski – Przewodniczący Gminnej Spółki Wodnej.

Przedmiot kontroli działalności Spółki Wodnej za 2020 rok.

Działając na podstawie uchwały nr XXVIII.269.2021 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska z dnia 24 marca 2021 r. w sprawie zatwierdzenia rocznego planu kontroli Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska na 2021 rok.

Regulacje prawne dotyczące przedmiotu kontroli:

1. Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
2. Ustawa z dnia 20 lipca 2017 r. Prawo Wodne.
3. Uchwała Nr XIV.163.2020 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska dnia 11 marca 2020 r. w sprawie zasad udzielania dotacji celowej z budżetu Gminy Dąbrowa Chełmińska spółkom wodnym, tryb postępowania w sprawie udzielania dotacji i sposobu jej rozliczania,
4. Uchwała Nr XII.135.2019 Rady Gminy Dąbrowa Chełmińska z dnia 20 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia budżetu gminy Dąbrowa Chełmińska na rok 2020.

Komisja podczas prowadzenia czynności kontrolnych stwierdziła, co następuje:

Gminna Spółka Wodna w Dąbrowe Chełmińskiej została wpisana do Rejestru pod numerem RWGD/SW/85 dnia 8.12.2003 roku.

Zgodnie z zatwierdzonym statutem Spółka została powołana m.in. konserwacja urządzeń melioracyjnych, utrzymanie wód i ochrony przed zanieczyszczeniem, ochrony przed powodzią, wykorzystania wody dla potrzeb ludności, gospodarczych i przeciwpożarowych.

Na podstawie umowy nr 38.2020 z dnia 13 maja 2020 roku, Spółka Wodna otrzymała dotację celową z Gminy Dąbrowa Chełmińska w kwocie 18.000,00 zł z przeznaczeniem na

dofinansowanie zadań związanych z konserwacją urządzeń melioracji wodnych na terenie wsi: Borki, Czarze, Dąbrowa Chełmińska, Gzin Górny, Gzin Dolny, Otowice i Strzyżawa.

Dnia 9 grudnia 2020 roku Spółka złożyła sprawozdanie z wykorzystania dotacji.

Lp.	Rodzaj wydatku	Nr dokumentu	Data poniesienia wydatku	Kwota /zł	Źródło finansowania
1	Materiały drenarskie	Faktura FVS 040/09/2020	28.09.2020	4.964,26	4.467,83 Dotacja 496,43 środki własne
2	Łańcuch do piły	Faktura 1367/2020	27.10.2020	124,85	0,67 Dotacja 124,18 środki własne
3	Materiały drenarskie	Faktura FVS 001/12/2020	08.12.2020	691,93	622,74 Dotacja 69,19 środki własne
4	Roboty konserwatorskie	Faktura 34/2020	08.12.2020	14.343,07	12.908,76 Dotacja 1.434,31 środki własne
x	RAZEM	x	x	20.124,11	18.000,00 Dotacja 2.124,11 środki własne

Reasumując powyższe udzielona dotacja została wykorzystana zgodnie z przeznaczeniem tj. na pokrycie części kosztów wykonanych robót melioracji wodnych na obiektach objętych działalnością Spółki zgodnie z umową.

PLAN FINANSOWY

Wyszczególnienie	Plan /zł	Wykonanie	
		Kwota	%
Wpływy ogółem	167.577,47		
Dochody ogółem	154.800,00	128.887,22	87,67
W tym:			
Składki członkowskie	27.800,00	26.002,22	93,5
Inne wpływy (ugody, uzgodnienia)	42.000,00	39.700,00	94,5

upomnienia	0,00	185,00	
Dotacje:	85.000,00	63.000,00	74,1
Urząd Marszałkowski	5.000,00	6.000,00	
Wojewoda Kujawsko-Pomorski	50.000,00	23.000,00	
Starosta Bydgoski	15.000,00	16.000,00	
Gmina Dąbrowa Chełmińska	15.000,00	18.000,00	
Świadczenia rzeczowe ogółem:	0,00	0,00	
- w tym pracownicy publiczni,	0,00	0,00	
rolnicy	0,00	0,00	
Środki z ubiegłego roku	12.777,47	14.275,82	-
Nadwyżka przychodów nad kosztami	10.028,11	-467,71	-

Komisja dokonała kontroli dokumentów księgowych

Dochody

Dotacje – 63.000,00 zł

Wpływy z firm – 33.700,00 zł

Składki członkowskie – ściągalność składek w 2020 roku – 93,5% (plan 27.800,00 zł)

1. Bieżące 25.007,57 zł (nadpłata z 2019 r. 217,95 zł)

2. Zaległe 994,66 zł

Razem 26.002,22 zł

3. Umorzenia składek 1.052,63 zł

Uzgodnienia projektów 6.800,00 zł

Upomnienia (wysłano 66) 185,00 zł

Wartość wykonanych prac:

1. Konserwacja urządzeń melioracyjnych 66.999,85 zł

2. Koszty materiału i narzędzia – 6.561,04 zł

3. Koszt spółki – 10.560,89 zł

Koszty łącznie 73.560,89 zł.

Realizacja budżetu:

Po stornie dochodów plan 154.800,00 zł wykonanie 128.887,22 zł

Po stornie wydatków plan 167.577,47 zł wykonanie 129.348,93 zł

Realizacja składek na plan 27.800,00 zł wykonanie 26.002,22 zł tj. 93,5%

W okresie sprawozdawczym Spółka Wodna otrzymała dotacje w wysokości 63.000,00 zł, która została przeznaczona na:

- roboty konserwatorskie 73.560,89 zł,
- wydatki administracyjne 35.948,04 zł,
- nagrody 14.800,00 zł,
- pozostałe wydatki 5.040,00 zł.

Zakres wykonanych prac melioracyjnych:

Lp.	Miejscowość	Wykonanie (mb)	Koszt /zł
1	Dąbrowa Chełmińska	2600	12.376,00
2	Czemlewo	1600	1.428,00
3	Czarże	943	16.000,00
4	Gzin Dolny	465	6.040,35
5	Gzin Górny	1300	15.243,40
6	Otowice	250	1.190,00
7	Bolumin	170	1.626,11
8	Wałdowo Królewskie	450	3.000,00
9	Dębowiec	1225	13.325,03
10	Strzyżawa	400	1.904,00
11	Nowy Dwór	300	1.428,00
x	RAZEM	8403	73.560,89

W wyniku analizy przekazanej dokumentacji oraz udzielonych wyjaśnień, Komisja Rewizyjna nie stwierdza nieprawidłowości w kontrolowanym zakresie.

Protokół kontroli sporządzono w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach.

Podpisy osób kontrolujących:

1.....

Podpis kierownika jednostki

2.....

.....

3.....

4.....