



Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie

10 - 950 OLSZTYN, Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 7/9

tel. 523-27-14, 523-27-17
fax. 527-08-86

W.K. 523-26-46
W.I.A.S 523-24-36

RIO.VIII-0121-153/11

WPLYNEŁO
URZĄD GMINY EŁK
2011-04-19
L. dz. 2439
podpis

Olsztyn, dn. 14.04.2011 r.

P. Stomkowska
19.04.11

Wójt
Gminy Ełk

W załączeniu przesyłam Uchwałę Nr RIO.VIII-0120-236/11 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 13 kwietnia 2011 roku w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Ełk sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2010 rok.

Z-CA PREZESA
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie
Bogdan Gaber

zał. 1

Do wiadomości:

1. Przewodniczący Rady Gminy Ełk
2. a/a

U C H W A Ł A RIO.VIII-RIO.VIII-0120-236/11
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w OLSZTYNIE
z dnia 13 kwietnia 2011 roku

w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Ełk sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za rok 2010.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w osobach:

Przewodniczący: Ireneusz Rek
Członkowie: Janusz Facon
Krzysztof Mościbrocki

działając na podstawie art. 13 pkt 5 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn.zm.)

pozytywnie opiniuje

**przedłożone przez Wójta Gminy Ełk sprawozdanie
z wykonania budżetu za 2010 rok, wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.**

W dniu 30 marca 2011 roku wpłynęło do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie Zarządzenie Nr 66/2011 Wójta Gminy Ełk z dnia 28 marca 2011 roku w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania budżetu Gminy Ełk za 2010 rok.

Przedmiotowe sprawozdanie składa się z części opisowej i tabelarycznej. W części opisowej omówiono dochody gminy w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Wyliczono wskaźniki procentowe wykonania dochodów według źródeł ich pochodzenia.

W części dotyczącej wykonania wydatków omówiono realizację wydatków w 2010 roku z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, wyliczając wskaźniki procentowe zrealizowanego planu rocznego. Omówiono również zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), dokonane w trakcie roku budżetowego.

W sprawozdaniu zawarto również sprawozdanie roczne z wykonania planów finansowych samorządowych instytucji kultury.

Analizując przedmiotowe sprawozdanie Skład Orzekający stwierdza:

Zrealizowane dochody budżetowe stanowią kwotę 33.968.629,27 zł, tj. 100, 38 % uchwalonego planu dochodów po zmianach. Wydatki budżetowe wykonano w wysokości 38.330.696,84 zł, co stanowi 99, 71 % planu wydatków po zmianach, z tego wydatki bieżące wyniosły 31.303.842,65 zł, zaś wydatki majątkowe wyniosły 7.026.854,19 zł.

Budżet roku 2010 zamknął się deficytem w wysokości 4.362.067,57 zł.

Łączna kwota długu gminy na koniec 2010 r. wyniosła 11.600.008,00 zł, co stanowi 34, 14 % wykonanych dochodów gminy i nie przekracza wskaźnika określonego w art. 170 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) w zw. z art. 121 ust. 8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241).

Skład Orzekający dokonał analizy sprawozdań budżetowych – Rb o dochodach, wydatkach, deficycie budżetu oraz o stanie należności i stanie zobowiązań wg tytułów dłużnych jednostki samorządu terytorialnego, o dotacjach związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej. W sprawozdaniach tych nie stwierdzono nieprawidłowości.

Skład Orzekający na podstawie przedłożonych dokumentów ustalił, że plan dochodów i wydatków budżetowych wynikający z uchwał Rady i Zarządzeń Wójta Gminy Ełk jest zgodny z planem wykazanym w przedłożonych sprawozdaniach.

Skład Orzekający dokonał analizy przedłożonej informacji o stanie mienia komunalnego i stwierdza, że informacja ta spełnia wymogi określone w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych.

Biorąc pod uwagę całość materiałów podlegających zaopiniowaniu Skład Orzekający postanowił jak w sentencji.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do pełnego Składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w ciągu 14 dni od daty jej doręczenia.



Przewodniczący Składu Orzekającego

CZŁONEK KOLEGIUM
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie
Ireneusz Bek

Programy i projekty współfinansowane ze środków UE i innych środków pomocowych

2008 rok

I. Dochody - Pozostałe dotacje i środki pozyskane z innych źródeł:

- w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego otrzymano dotację na realizację projektu „Uwierz w siebie” w kwocie 204 426,36 zł (po uwzględnieniu zwrotów),
- z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowa Agencja programu „Uczenie się przez całe życie” - pozyskano środki na realizację projektu „Wyjazd na seminarium kontaktowe do Wielkiej Brytanii” w kwocie 3 850,50 zł (po uwzględnieniu zwrotów),
- z Fundacji pod nazwą Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej uzyskano środki na realizację programu wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich, w wysokości 21 879,00 zł,
- z UE kwotę 811,81 zł (250 euro) otrzymało Gimnazjum w Nowej Wsi Ełckiej za udział w projekcie „Środowisko dla młodych Europejczyków”,
- z MEN na wypłatę nagrody dla dyrektora ZSS w Woszczelach 6 013,41 zł.

II wydatki poniesione w ramach realizowanych projektów i programów

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki dotyczą realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki projektu „Uwierz w siebie”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Na realizację projektu „Uwierz w siebie” wydatkowano kwotę 227 140,80 zł, w tym kwota dofinansowania 204 426,36 zł, z tego:

- środki pochodzące z UE 193 069,68 zł,

- środki z budżetu krajowego 11 356,68 zł.

Gmina przekazała na realizację projektu środki własne w wysokości 22 714,44 zł.

W ramach projektu „Uwierz w siebie” zrealizowano następujące zadania:

- | | | |
|--|----------|----------------|
| 1. Zarządzanie projektem – wydatki na realizację zadania | wyniosły | 23 530,67 zł, |
| 2. Promocja projektu i rekrutacja uczestników projektu – wydatki na realizację zadania | | 12 273,58 zł, |
| 3. Aktywna Integracja – wydatki na realizację zadania | | 119 180,80 zł, |
| 4. Praca socjalna – wydatki na realizację zadania | | 30 432,62 zł, |
| 5. Zasiłki i pomoc w naturze (finansowanie ze środków gminy)- poniesiono wydatki | | 22 714,44 zł, |
| 6. Koszty pośrednie (koszty obsługi projektu) - | | 19 008,69 zł |

Dział 801 – oświata i wychowanie

- 1) program „Uczenie się przez całe życie” „Wyjazd na seminarium kontaktowe do Wielkiej Brytanii” 3 850,50 zł,
- 2) program wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich 21 879,00 zł,
- 3) udział w projekcie „Środowisko dla młodych Europejczyków” 811,81 zł (250 euro)

2009 rok

I Dochody - Pozostałe dotacje i środki pozyskane z innych źródeł:

- w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego otrzymano dotację na realizację projektu „Uwierz w siebie” w kwocie 229 858,86 zł,
- z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowa Agencja programu „Uczenie się przez całe życie” – 2 926,12 zł,
- z Fundacji pod nazwą Europejski Fundusz Rozwoju Wsi Polskiej uzyskano środki na realizację programu wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich, w wysokości 23 130,00 zł, z tego: wydatkowano w 2009 roku 10 780 zł, do realizacji w 2010 roku 12 350,00 zł,
- z KG PSP na dofinansowanie OSP w Woszczelach otrzymano kwotę 5 700,00 zł,
- z ANR O/Terenowy w Olsztynie F/w Suwałkach na dofinansowanie budowy kanalizacji sanitarnej na trasie Ełk-Bartosze-Guzki-Lepaki-Bienie-Mołdzie-Rożyńsk wpłynęła kwota 236 334,50 zł.

II wydatki poniesione w ramach realizowanych projektów i programów

Dział 801 – oświata i wychowanie

- 1) projekt „Pracownie językowe optymalizujące procesy kształcenia umiejętności językowych uczniów szkół Gminy Ełk” 225 150,86 zł
- 2) program „Uczenie się przez całe życie” 3 526,28 zł,
- 3) program wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich 10 780 zł,

Dział 750 – administracja publiczna

- 1) projekt w ramach POIG „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu mieszkańców Gminy Ełk” 51 134,99 zł,

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

Wydatki dotyczą realizowanego w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki projektu „Uwierz w siebie”, współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego.

Na realizację projektu „Uwierz w siebie” wydatkowano kwotę 258 269,00 zł, w tym kwota dofinansowania 229 858,86 zł, z tego:

- środki pochodzące z UE 219 528,65 zł,
- środki z budżetu krajowego 10 330,21 zł.

Gmina przekazała na realizację projektu środki własne w wysokości 28 410,14 zł.

W ramach projektu „Uwierz w siebie” zrealizowano następujące zadania:

1. Aktywna integracja - wydatki na realizację zadania	119 665,73 zł,
2. Praca socjalna – wydatki na realizację zadania	42 304,27 zł,
3. Zasiłki i pomoc w naturze (finansowanie ze środków gminy)- poniesione wydatki	28 410,14 zł,
4. Zarządzanie projektem – wydatki na realizację zadania	24 570,84 zł,
5. Promocja projektu – wydatki na realizację zadania	17 318,02 zł,
6. Koszty pośrednie (koszty obsługi projektu) -	26 000,00 zł.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport

1) budowa boiska („Orlik”) przy SP w Nowej Wsi Ełckiej 1 828 376,72 zł,

Nie wpłynęły do budżetu planowane dochody:	
• z PROW na dofinansowanie budowy boiska przy SP w Nowej Wsi Ełckiej, realizowanego w ramach programu „Moje Boisko Orlik 2012”, w kwocie 500 000,00 zł,	
• z RPO na dofinansowanie projektu „Pracownie językowe optymalizujące procesy kształcenia umiejętności językowych uczniów szkół Gminy Ełk” w wysokości 154 399,39 zł,	
• z POIG na realizację projektu „przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusin – mieszkańców Gminy Ełk w wysokości 43 464,74 zł.	

2010 rok

I Dochody - Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy o finansach publicznych otrzymano w wysokości 2 432 293,86 zł, z tego:

- w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego otrzymano dotację w wysokości 793 054,75 zł, na realizację projektów:
 - „Uwierz w siebie” - 204 196,96 zł,
 - Klub Integracji Społecznej „Aktywni Razem w Gminie Ełk” - 489 190,51 zł,
 - „Platforma Integracji” Aktywne Straduny - 49 804,33 zł,
 - „Razem w Kierunku Integracji” – rozwój społeczności lokalnej w Nowej Wsi Ełckiej – 49 862,95 zł,
- z PROW na dofinansowanie budowy boiska przy SP w Nowej Wsi Ełckiej, realizowanego w ramach programu „Moje Boisko Orlik 2012” - refundacja w kwocie 500 000,00 zł. Inwestycja w całości została zrealizowana i sfinansowana w 2009 roku.
- z RPO na dofinansowanie projektu „Pracownie językowe optymalizujące procesy kształcenia umiejętności językowych uczniów szkół Gminy Ełk” – refundacja w kwocie 154 399,39 zł. Zadanie w całości zostało zrealizowane i sfinansowane w 2009 roku.
- z POIG na realizację projektu „przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusin – mieszkańców Gminy Ełk w wysokości 922 639,72 zł.
- z Fundacji Rozwoju Systemu Edukacji – Narodowa Agencja programu „Uczenie się przez całe życie” – Partnerski Projekt Comeniusa - 62 200,00 zł. Realizacja projektu w latach 2010 – 2011,

II wydatki poniesione w ramach realizowanych projektów i programów

dział 750 – administracja publiczna

1) projekt pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu – eInclusin – mieszkańców Gminy Ełk” współfinansowany ze środków UE i z budżetu państwa.

Łączna kwota wydatków poniesionych na realizację tego zadania w 2010 roku wyniosła **1 457 067,02 zł**, z tego:

- wydatki bieżące 801 975,82 zł.

- wydatki na zakupy inwestycyjne (komputery, oprogramowanie) 655 091,20 zł.

2) na opracowanie wniosku i dokumentacji finansowej dla projektu „Cyfrowa Gmina Ełk”, który będzie realizowany w latach następnych (jeżeli zostanie objęty dofinansowaniem ze środków unijnych) poniesiono w 2010 roku wydatki w kwocie **24 000,00 zł**.

Dział 801 – oświata i wychowanie

- 1) Partnerski Projekt Comeniusa „Uczenie się przez całe życie” 753,04 zł,
- 2) program wsparcia nauki języka angielskiego dla młodzieży szkół gimnazjalnych z terenów wiejskich 22 515,00 zł,
- 3)koszty audytu projektu „Pracownie językowe optymalizujące procesy kształcenia umiejętności językowych uczniów szkół Gminy Ełk” 3 904,00 zł,

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej

W ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki, współfinansowanego z EFS, zrealizowano następujące projekty:

1) „Uwierz w siebie” 228 160,01 zł, w tym kwota dofinansowania 204 196,96 zł,
środki z budżetu gminy 23 963,05 zł,

W ramach projektu zrealizowano następujące zadania:

1. Aktywna integracja - wydatki na realizację zadania 107 556,07 zł,
2. Praca socjalna – wydatki na realizację zadania 47 972,71 zł,
3. Zasiłki i pomoc w naturze (finansowanie ze środków gminy)- poniesione wydatki 23 963,05 zł,
4. Zarządzanie projektem – wydatki na realizację zadania 16 516,22 zł,
- 5.Koszty pośrednie (koszty obsługi projektu) - 32 151,96 zł,

2) Klub Integracji Społecznej „Aktywni Razem” w Gminie Ełk 489 190,51 zł,
w tym kwota dofinansowania 489 190,51 zł.

W ramach projektu zrealizowano następujące zadania:

- 1.Zarządzanie projektem – wydatki na realizację zadania 79 987,02 zł,
2. Promocja projektu – wydatki na realizację zadania 41 175,08 zł,
3. Rekrutacja uczestników- poniesione wydatki 445,51 zł,
4. Warsztaty grupowe – reintegracja społeczna KIS wydatki za realizację zadania 120 865,83 zł,
5. Warsztaty grupowe – reintegracja zawodowa KIS wydatki za realizację zadania 61 129,01 zł,
6. Poradnictwo indywidualne – wydatki na realizację zadania 35 999,97 zł,
7. Kursy i szkolenia – wydatki na realizację zadania 76 286,60 zł,
- 5.Koszty pośrednie (koszty obsługi projektu) - 73 301,49 zł,

3) Platforma Integracji” – Aktywne Straduny – na realizację projektu wydatkowano 49 804,33 zł,

Projekt w całości finansowany ze środków UE i budżetu państwa.

4) Razem w kierunku i ntegracji” – rozwój społeczności lokalnej w Nowej Wsi Ełckiej – na realizację projektu wydatkowano 49 862,95 zł,

Projekt w całości finansowany ze środków UE i budżetu państwa.

Sporz. J. Słomkowska

Ełk, dnia 14 kwietnia 2011 r.

