

Wyjaśnienie

złożone inspektorowi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie przyczyn wykazania w sprawozdaniu Rb-27S Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2005 w rozdziale 92695 § 2440 kwoty otrzymanej dotacji z funduszy celowych na realizację zadań bieżących w wysokości 80.000 zł tj. niezgodnie z ewidencją księgową w której jest kwota 67.952 zł.

Zgodnie z otrzymanym sprawozdaniem jednostkowym Rb-27S za IV kw. 2005 r. w rozdziale 92695 § 2440 ujęta została przez osobę sporządzającą i księgującą kwota 80.000,00. W dniu sporządzenia sprawozdania tj. 28 lutego 2006 r. kwota ta wynikała z ewidencji ksiąg rachunkowych w/g stanu na dzień 31 grudnia 2005 r.

i stanowiła otrzymaną kwotę dotacji udzieloną przez Ministerstwo Sportu.

Po dokonaniu rozliczenia środków, przez Wydział Kultury i Edukacji, w dniu 27 marca 2006 r. zwrócono niewykorzystaną kwotę w wysokości 12.048,00 .

Zwrot kwoty dotacji zaewidencjonowano w księgach pod datą 31 grudnia 2005 r.

Informację dotyczącą konieczności skorygowania w/w pozycji otrzymałam w 2007 r. W związku z problemami ewidencyjnymi związanymi z wdrażaniem od 2005 roku nowego programu FK dane są weryfikowane i w chwili obecnej przygotowywana jest korekta sprawozdania Rb-27S za 2005 r. m. in. uwzględniają poprawność danej pozycji.

INSPEKTOR
Ewa Adamska
Ewa Adamska

Janusz Żmurkiewicz
Prezydent

Załącznik Nr 47
do protokołu kontroli

Wyjaśnienie

złożone inspektorowi Regionalnej Izby Obrachunkowej w Szczecinie w sprawie przyczyn wykazania w sprawozdaniu Rb-27S Roczne sprawozdanie z wykonania planu dochodów budżetowych jednostki samorządu terytorialnego za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2005 w rozdziale 92695 § 2440 kwoty otrzymanej dotacji z funduszy celowych na realizację zadań bieżących w wysokości 80.000 zł tj. niezgodnie z ewidencją księgową w której była kwota 67.952 zł .

W dniu sporządzenia sprawozdania tj. 28 lutego 2006 r. kwota ta wynikała z ewidencji ksiąg rachunkowych w/g stanu na dzień 31 grudnia 2005 r. i stanowiła otrzymaną kwotę dotacji udzieloną przez Ministerstwo Sportu.

Po dokonaniu rozliczenia środków, przez Wydział Kultury i Edukacji, w dniu 27 marca 2006 r. zwrócono niewykorzystaną kwotę w wysokości 12.048,00 zł.

Zwrot kwoty dotacji zaewidencjonowano w księgach pod datą 31 grudnia 2005 r.

W chwili obecnej dane dotyczące lat poprzednich są weryfikowane i przygotowywana jest korekta sprawozdania Rb-27S za 2005 r. m. in. uwzględniająca poprawność danej pozycji.

PREZYDENT MIASTA

mgr inż. Janusz Żmurkiewicz

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
550	55097	2380	60 345	43 602	0	43 602	43 602	0	0	0	0	0	0
550	55097	58027	60 345	43 602	0	43 602	43 602	0	0	0	0	0	0
600	60015	0570	0	623	0	623	623	0	0	0	0	0	0
600	60015	0690	220 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
600	60015	6260	400 000	400 000	0	400 000	400 000	0	0	0	0	0	0
600	60015	6291	3 500 000	2 720 553	0	2 720 553	2 720 553	0	0	0	0	0	0
600	60015	74426	4 120 000	3 121 176	0	3 121 176	3 121 176	0	0	0	0	0	0
600	60016	0570	0	984	0	984	984	0	0	0	0	0	0
600	60016	0690	145 000	5 100	0	0	0	5 100	5 100	0	0	0	0
600	60016	0870	5 000	4 869	0	4 869	4 869	0	0	0	0	0	0
600	60016	6290	105 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
600	60016	69036	255 000	10 953	0	5 853	5 853	5 100	5 100	0	0	0	0
630	63003	0870	0	141	0	141	141	0	0	0	0	0	0
630	63003	0970	0	585	0	585	585	0	0	0	0	0	0
630	63003	2701	329 813	221 900	0	221 900	221 900	0	0	0	0	0	0
630	63003	6291	16 900	16 858	0	16 858	16 858	0	0	0	0	0	0
630	63003	74465	348 713	239 484	0	239 484	239 484	0	0	0	0	0	0
630	63095	6330	80 000	78 608	0	78 608	78 608	0	0	0	0	0	0
630	63095	70055	80 000	78 608	0	78 608	78 608	0	0	0	0	0	0

(1) niepotrzebne skreślić

(2) wypełniać tylko za miesiąc; miesiąc i wiersz oraz za rok sprawozdawczy

(3) wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

SKARBNIK MIASTA

Stanisław Zdziałek

Główny Księgowy / Skarbnik

09 02 21 86 85

telefon

INSPEKTOR

Ewa Głomska

2006-02-24

rok m-c dzień

76547M06E86920

PREZIDENT MIASTA

mgr inż. Janusz Zmarlicki

Kierownik jednostki i Przewodniczący Zarządu

Strona: 2

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
700 70005	0470		1 531 079	1 515 186	0	1 476 387	1 476 387	62 508	62 508	23 709	0	0	0
700 70005	0570		0	2 021	0	2 021	2 021	0	0	0	0	0	0
700 70005	0750		2 350 000	2 271 258	0	2 271 054	2 271 054	510 922	510 922	10 718	0	0	0
700 70005	0760		80 000	74 714	0	69 223	69 223	5 522	5 522	31	0	0	0
700 70005	0770		13 099 000	15 326 794	0	14 430 436	14 430 436	900 249	900 249	3 891	0	0	0
700 70005	0920		70 000	564 208	0	264 333	264 333	299 966	299 966	1	0	0	0
700 70005	0970		0	23 697	0	23 697	23 697	0	0	0	0	0	0
700 70005	2110		37 000	36 981	0	36 981	36 981	0	0	0	0	0	0
700 70005	78025		17 167 079	20 314 949	0	18 574 132	18 574 132	1 779 167	1 779 167	38 350	0	0	0
710 71013	2110		29 000	29 000	0	29 000	29 000	0	0	0	0	0	0
710 71013	73833		29 000	29 000	0	29 000	29 000	0	0	0	0	0	0
710 71014	0570		0	4 170	0	4 170	4 170	0	0	0	0	0	0
710 71014	2110		12 000	12 000	0	12 000	12 000	0	0	0	0	0	0
710 71014	74404		12 000	16 170	0	16 170	16 170	0	0	0	0	0	0
710 71015	2110		236 585	236 585	0	236 585	236 585	0	0	0	0	0	0
710 71015	73835		236 585	236 585	0	236 585	236 585	0	0	0	0	0	0
710 71035	0830		140 000	140 052	0	140 052	140 052	0	0	0	0	0	0
710 71035	72575		140 000	140 052	0	140 052	140 052	0	0	0	0	0	0
750 75011	2010		348 300	348 300	0	348 300	348 300	0	0	0	0	0	0

(1) niepotrzebne skreślić

(2) wypełnić tylko za miesiąc: marzec, czwartek i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy

(3) wypełnić tylko dla gminy, mającej na prawach powiatu

Starosta Miasta

Główny Księgowy / Skarbnik

Naczelnik Wydziału

Księgowości

INSPEKTOR

mgr/Elżbieta Bonak

mgr/Elżbieta Bonak

091 284 80 85

tel.

INSPEKTOR

mgr/Elżbieta Bonak

mgr/Elżbieta Bonak

2006-02-24

rok m-c dzień

76547M06E86920

PREZYDENT MIASTA

mgr inż. Janusz Żurkiewicz

Kierownik Jednostki / Przewodniczący Zarządu

Strona: 3

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
750 75011	2110		75 000	75 995	0	75 995	75 995	0	0	0	0	0	0
750 75011	2120		27 000	27 000	0	27 000	27 000	0	0	0	0	0	0
750 75011	82001		451 300	451 295	0	451 295	451 295	0	0	0	0	0	0
750 75020	0690		0	775	0	775	775	0	0	0	0	0	0
750 75020	0750		67 655	48 970	0	48 089	48 089	881	881	0	0	0	0
750 75020	2360		590 000	395 421	0	395 421	395 421	0	0	0	0	0	0
750 75020	79570		627 655	445 199	0	444 285	444 285	881	881	0	0	0	0
750 75023	0570		0	249	0	249	249	0	0	0	0	0	0
750 75023	0690		4 000	113 217	0	113 217	113 217	0	0	0	0	0	0
750 75023	0750		12 000	15 016	0	14 620	14 620	400	400	4	0	0	0
750 75023	0870		0	33 857	0	33 710	33 710	157	157	0	0	0	0
750 75023	0970		0	112 435	0	105 829	105 829	6 606	6 606	0	0	0	0
750 75023	2027		7 000	7 000	0	7 000	7 000	0	0	0	0	0	0
750 75023	2360		4 200	9 149	0	9 149	9 149	0	0	0	0	0	0
750 75023	84010		27 200	250 933	0	253 774	253 774	7 163	7 163	4	0	0	0
750 75045	2110		18 169	18 168	0	18 168	18 168	0	0	0	0	0	0
750 75045	2120		1 831	1 830	0	1 830	1 830	0	0	0	0	0	0
750 75045	80025		20 000	19 995	0	19 998	19 998	0	0	0	0	0	0
750 75095	0970		9 030	4 710	0	4 710	4 710	0	0	0	0	0	0
750 75095	2701		52 500	1 200	0	1 200	1 200	0	0	0	0	0	0

(1) integracja składek

(2) pobór tytułu za miesiąc: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy

(3) wypełniać tylko gminy i miasta na prawach powiatu

SKARBNIK MIASTA

Główny Księgowy / Skarbnik

Inspektor

091 224 865
tel. 091 224 865
INSPEKTOR
mgr Ewa Banak Ewa Jędraska

2006-02-24

rok m-c dzień

76547M06E86920

PREZYDENT MIASTA

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu
Strona: 4

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
750	75095	79516	61 530	5 910	0	5 910	5 910	0	0	0	0	0	0
751	75101	2010	6 790	6 786	0	6 786	6 786	0	0	0	0	0	0
751	75101	77862	6 790	6 786	0	6 786	6 786	0	0	0	0	0	0
751	75107	2010	109 672	107 697	0	107 697	107 697	0	0	0	0	0	0
751	75107	77868	109 672	107 697	0	107 697	107 697	0	0	0	0	0	0
751	75108	2010	70 280	68 634	0	68 634	68 634	0	0	0	0	0	0
751	75108	77869	70 280	68 634	0	68 634	68 634	0	0	0	0	0	0
752	75212	2110	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
752	75212	78074	1 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
754	75411	2110	3 704 052	3 704 052	0	3 704 052	3 704 052	0	0	0	0	0	0
754	75411	6410	228 446	228 446	0	228 446	228 446	0	0	0	0	0	0
754	75411	84685	3 932 498	3 932 498	0	3 932 498	3 932 498	0	0	0	0	0	0
754	75412	0970	0	25 164	0	25 164	25 164	0	0	0	0	0	0
754	75412	77136	0	25 164	0	25 164	25 164	0	0	0	0	0	0
754	75414	2010	4 000	3 997	0	3 997	3 997	0	0	0	0	0	0
754	75414	78178	4 000	3 997	0	3 997	3 997	0	0	0	0	0	0
754	75416	0570	15 000	42 750	0	10 070	10 070	32 680	32 680	0	0	0	0

(1) niepotrzebne skreślić

(2) wypełniać tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy

(3) wypełniać tylko gminy i miasta na prawach powiatu

STAROSTA MIASTA

Stanisław Złotych

Główny Księgowy / Skarbnik

Naczelnik Wydziału INSPEKTOR

Księgowa

Ewa Kłaniska

mgr Ewa Bönak

2008-02-24

rok m-c dzień

76547M06E86920

PREZYDENT MIASTA

mgr inż. Janusz Zmarlicki

Kierownik Jednostki / Przewodniczący Zarządu

Strona: 5

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
754	75416	76740	15 000	42 750	0	10 070	10 070	32 680	32 680	0	0	0	0
756	75601	0350	380 000	844 499	0	422 133	422 133	428 720	428 720	6 354	0	0	0
756	75601	0910	2 000	5 067	0	5 067	5 067	0	0	0	0	0	0
756	75601	77617	382 000	849 566	0	427 200	427 200	428 720	428 720	6 354	0	0	0
756	75615	0310	14 950 000	16 567 006	0	15 304 142	15 304 142	1 316 651	1 305 308	53 787	2 078 351	183 702	4 294
756	75615	0320	5 000	4 737	0	4 707	4 707	95	95	65	0	0	0
756	75615	0330	41 700	47 604	0	47 605	47 605	0	0	2	0	0	0
756	75615	0340	25 000	119 354	0	93 277	93 277	26 156	26 156	79	48 719	0	0
756	75615	0500	1 000 000	82 954	0	84 298	84 298	1	1	1 345	0	0	0
756	75615	0910	250 000	170 680	0	170 680	170 680	0	0	0	0	0	205
756	75615	79081	16 271 700	16 992 335	0	15 704 710	15 704 705	1 342 903	1 331 560	55 278	2 128 070	183 702	4 499
756	75616	0310	2 150 000	3 414 991	0	2 338 887	2 338 887	1 136 901	645 784	60 797	794 123	609	9 700
756	75616	0320	40 000	60 392	0	30 923	30 923	29 970	27 452	501	0	0	0
756	75616	0330	300	613	0	405	405	216	216	8	0	0	0
756	75616	0340	115 000	72 229	0	73 745	73 745	4 808	4 808	6 324	20 073	0	0
756	75616	0350	250 000	437 823	0	362 807	362 807	76 661	37 667	1 645	0	0	0
756	75616	0370	41 000	34 258	0	31 711	31 711	3 114	3 114	567	9 418	0	0
756	75616	0430	750 000	708 693	0	708 693	708 693	0	0	0	0	0	0
756	75616	0440	850 000	1 229 678	0	1 033 097	1 033 097	136 581	136 581	0	0	0	0
756	75616	0500	400 000	1 501 275	0	1 514 094	1 514 094	2 118	2 029	14 937	0	0	0
756	75616	0910	100 000	46 661	0	46 661	46 661	0	0	0	0	0	0

(1) nieopracowane składowe
(2) wypełnić tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdaniowy
(3) wypełnić tylko gminy i miasta na prawach powiatu

Strona 6

Strona 6

Główny Księgowy / Skarbnik

Naczelnik Wydziału Księgowości
Ewa Adamska

telefon

091-804 8085

2008-02-24

rok m-c dzień

76547M066920

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Strona: 6

PREZYDENT MIASTA

mgr inż. Jacek ZIMONIEWICZ