

P R O T O K Ó L

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrówka z dnia 12 maja 2011 roku.

Na posiedzeniu obecni byli:

1. Krzysztof Kłębek - Przewodniczący
2. Janusz Getka - Członek
3. Elżbieta Sowińska - Członek
4. Marek Pason - Członek

Tematem posiedzenia było:

- I. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2010 rok.
 1. Omówienie dochodów i wydatków budżetu.
 2. Omówienie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych.
 3. Omówienie dodatkowo pozyskanych środków w trakcie wykonywania budżetu.
 4. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Dąbrówka za 2010 rok.
 5. Omówienie informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrówka.
 6. Zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Wójta Gminy sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2010 rok.
- II. Sformułowanie wniosku o udzielenie bądź nie udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Dąbrówka.

Ad. I

1. **Dochody** budżetu Gminy na plan 18.499.593,96zł wykonano 20.032.539,00zł, co stanowi 101,9% w stosunku do planu. Dochody realizowane były za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, Ministerstwa Finansów, resortowych dysponentów budżetu państwa i innych jednostek organizacyjnych oraz przez urząd gminy. Wykonanie dochodów przez Urzędy Skarbowe ukształtowało się na poziomie 101,6% w stosunku do planu. Dużo wyższe ponad plan zrealizowane zostały udziały w CIT, co wskazuje na wzrost firm rozpoczynających działalność na naszym terenie. Wpływy przekazywane przez Ministerstwo Finansów w formie dotacji i udziałów zostały zrealizowane w pełnej wysokości. Realizacja podatków i opłat lokalnych w stosunku do planu jak i do wymiaru przebiegła zadawalająco. Jedynie wpływy z opłaty eksploatacyjnej i innych opłat lokalnych zrealizowane zostały poniżej 50% z uwagi na niewielkie wydobywanie kopalin. W przypadku podatku od nieruchomości od osób fizycznych występujące zaległości w wysokości 118.028,40zł w 36,9% dotyczą jednego zakładu produkującego cegłę na terenie Gminy, który prawdopodobnie nie prowadzi już

działalności a prowadzana egzekucja przez Urząd Skarbowy nie przynosi efektów. Reasumując dochody w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zrealizowane zostały w wysokości 100% lub w ponad 90%, jedynie w gospodarce mieszkaniowej nie wykonano zaplanowanych do budżetu wpływów z tytułu sprzedaży działek z uwagi na przedłużającą się procedurę związaną z wpisem działek do ksiąg wieczystych.

Wydatki budżetu gminy na plan 21.168.530,34zł wykonane zostały w wysokości 20.032.539,00zł, tj. 94,6%. W 2010 roku realizowane były wydatki związane z funkcjonowaniem 10 jednostek organizacyjnych oraz wydatki inwestycyjne. Wydatki bieżące stanowiły 96,0% w strukturze poniesionych wydatków ogółem i wyniosły 16.939.644,80zł, są to min. wydatki ponoszone na wynagrodzenia i pochodne, zakup materiałów i wyposażenia, zakup usług remontowych i pozostałych. Wydatki inwestycyjne w strukturze wydatków ogółem stanowią 15,4% i wynoszą 3.092.894,20zł. Z zaplanowanych do realizacji 28 zadań zrealizowanych w całości lub części zostało 24 (min. budowa sieci wodociągowej wraz z przejściem pod trasą S8, budowa chodników w miejscowości Józefów, Kuligów, Zaścienie, zagospodarowanie centrum Guzowatki i Zaścień, budowa dróg gminnych w Kowalisze, Chruściele – Zaścienie, Karolew – Zaścienie, zakup gruntu pod drogi gminne, termomodernizacja budynku gminy, zakup i montaż prasy na oczyszczalnię ścieków w Dąbrówce oraz inne drobne zakupy inwestycyjne). Niezrealizowane zadania to min. zakup nowowyprowadzonych odcinków kanalizacyjnych, modernizacja budynku agronomówki, wykonanie projektu oczyszczalni ścieków w Czarnowie i wybranego odcinka kanalizacji. Ogółem wykonanie wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zrealizowane zostało w przedziale od 80% do 100%. Niezrealizowany plan wydatków w dziale 710 – działalność usługowa – był wynikiem wstrzymania prac nad mpzp gminy z uwagi na informację przekazaną przez Rząd, który zamierza przyjąć projekt ustawy o zagospodarowaniu przestrzennym. W dziale 720 – informatyka - gdzie realizacja projektu w ramach programu Innowacyjna Gospodarka została przeniesiona na lata następne. Wykonanie wydatków według działów klasyfikacji budżetowej było prawidłowe a środki przeznaczone na realizację poszczególnych zadań rozdysponowane zostały zgodnie z przeznaczeniem.

Ogółem budżet 2010 roku zamknął się deficytem w wysokości 1.532.945,04zł.

2. Za pośrednictwem resortowych dysponentów budżetu państwa Gmina otrzymała dotacje na realizację zadań zleconych i własnych. W ramach zadań zleconych na plan 2.755.462,00zł wpłynęły środki w wysokości 2.751.127,80zł co stanowi 99,8%. Na realizację zadań własnych otrzymano dotacje w wysokości 212.838,87zł. Otrzymane środki wykonane zostały zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone w obowiązujących terminach.

3. Płynna realizacja budżetu, tj. wykonanie szeregu inwestycji, remontów i zakupów możliwa była także dzięki staraniom Wójta Gminy i pozyskaniu przez Gminę dodatkowych środków w następującej wysokości: 444.737,00 zł dotacja na współfinansowanie budowy Zagospodarowania centrum Guzowatki i Zaścień (dotacja unijna),

67.000,00zł dotacja na przebudowę drogi gminnej Zaścienie – Chruściele z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych,

65.000,00 zł na budowę chodników w miejscowości Józefów, Kuligów, Zaścienie

49.951,41 zł na realizację projektu „Dążąc do sukcesu” (dotacja unijna),

66.727,55 zł na refundacja środków w ramach programu RPO poniesionych w latach ubiegłych na realizację projektu „Rozbudowa Publicznego Gimnazjum w Dąbrówce i hali sportowej (dotacja unijna),

86.772,67 zł dotacja na realizację projektu „Aktywność drogą do sukcesu” (dotacja unijna),

22.000,00 zł na realizację zadań z zakresu ochrony środowiska,

883.091,00 zł – pożyczki na wyprzedzające finansowanie w BGK,

352.043,00 zł – pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej.

Ponadto dla zrównoważenia budżetu zaciągnięty został kredyt w wysokości 1.500.000,00zł.

Na kwotę 2.253.076,25zł spłacone zostały raty zaciągniętych w latach ubiegłych kredytów i pożyczek. W wysokości 195.242,00zł udzielona została pożyczka dla Gminnego Centrum Kultury w Dąbrówce. W trakcie realizacji budżetu zachowana została płynność finansowa, a wskaźnik zadłużenia na koniec roku wyniósł 33,7% do zrealizowanych dochodów (po uwzględnieniu wyłączeń, tj. pożyczek na wyprzedzające finansowanie).

Mając powyższe na uwadze Komisja pozytywnie opiniuje sprawozdanie z wykonani budżetu Gminy Dąbrówka za 2010 rok

4. Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Gminy Dąbrówka za 2010 rok, które składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych.

Po dokonaniu analizy w/w dokumentów Komisja nie wniosła uwag do przedstawionego sprawozdania finansowego pozytywnie je opiniując.

5. Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrówka złożona została w formie tabelarycznej i opisowej. Komisja dokonała analizy informacji zwracając szczególną uwagę na dochody pozyskiwane z tytułu gospodarowania mieniem, które wyniosły 451.129,05zł z następujących tytułów: wynajmu lokali mieszkaniowych i użytkowych, wpływów za

sprzedaną wodę z wodociągów wiejskich oraz wpływów za oczyszczanie ścieków. Komisja nie wniosła uwag do informacji o stanie mienia komunalnego i pozytywnie je zaopiniowała.

6. Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr 195/O/2011 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie Zespół Zamiejscowy w Ostrołęce z dnia 29 kwietnia 2010 roku w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dąbrówka sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2010 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Ad. II

Po dokonaniu analizy sprawozdania z wykonania budżetu za 2010 rok, sprawozdania finansowego, informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrówka i wydaniu pozytywnej opinii do w/w sprawozdań oraz zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej Komisja Rewizyjna jednogłośnie wnioskuje o udzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Dąbrówka.

Podpisy członków Komisji:

1. *Rybek K*

2. *Gelke J*

3. *Gomin'ski*

4. *Przy*