

Dąbrówka, dn. 24.05.2017r.

PROTOKÓŁ NR 23

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrówka w dniach 24 maja 2017 roku.

Posiedzenie rozpoczęło o godz. 12.30, na posiedzeniu obecni byli:

1. Krzysztof Kłębek - Przewodniczący Komisji
2. Kuśkowska Helena – Z-ca Przewodniczącego
3. Marcinkiewicz Andrzej – Członek
4. Pasoń Marek – Członek

W posiedzeniu komisji uczestniczyli: Pan Radosław Korzeniewski – Wójt Gminy, Pan Zenon Zadróżny – Zastępca Wójta, Pan Michał Strzelecki – Sekretarz Gminy, Pani Agnieszka Adam - Skarbnik Gminy. W pierwszej części posiedzenia uczestniczyła Pani Anna Kłosowska – obsługa prawna.

Tematem posiedzenia było:

Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2016 rok:

- I. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2016 rok.
 1. Omówienie dochodów budżetu
 2. Omówienie wydatków budżetu (częściowe)
- II. Sprawy bieżące – rozpatrzenie podania skierowanego do komisji.

Przewodniczący Komisji zaproponował w pierwszej kolejności rozpatrzenie pkt II.

Ad. II. Sprawy bieżące.

Przewodniczący poinformował, iż Przewodniczący Rady p. Marcin Kaczmarczyk przekazał do Komisji Rewizyjnej pismo p. Sławomira Rosy. Pismo dotyczy przeprowadzenia kontroli w sołectwie Cisie. Przewodniczący Komisji wyjaśnił, że Komisja Rewizyjna pracuje zgodnie z planem pracy zatwierdzonym przez Radę Gminy. W przyjętym planie pracy nie przewidziano „Kontroli jednostek pomocniczych”, w związku z powyższym, Komisja uznała, że kontrola jednostek pomocniczych może się odbyć jedynie po podjęciu stosownej uchwały przez Radę. Komisja ponadto stwierdziła iż przedmiotowe pismo należy przekazać do Przewodniczącego Rady.

Ad. I. 1

Dochody budżetu Gminy na plan 35 153 157,09zł wykonano 34 984 595,15zł, co stanowi 99,5% w stosunku do planu. Realizacja dochodów bieżących ukształtowała się na poziomie 34 805 756,98zł i stanowiła 99,9% planu. Dochody realizowane były za pośrednictwem Ministerstwa Finansów, resortowych dysponentów budżetu państwa, Urzędów Skarbowych, Urzędu Gminy i przez inne jednostki organizacyjne, a także przez różne działy klasyfikacji budżetowej. Dział rolnictwo i łowiectwo ogólnie planowane dochody zrealizował w 103,3% planowanych wpływów. Realizacja środków z działu transport i łączność odbyła się w 100,0% założonego planu. Dochody z działu gospodarka mieszkaniowa zostały zrealizowane w wysokości 11 646,35zł, tj. 7,1% założonego planu (niska realizacja planu z uwagi na brak realizacji w pozycji wpływów zaplanowanych ze sprzedaży działek gminnych). Administracja publiczna ogółem dochody zrealizowano w 102,0% planu. Dochody z tytułu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wynosiły 7 860,00zł, co stanowiło 96,2% planu. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w stosunku do swojego planu zrealizował go w 100,3%. Dochody w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej zrealizowano w wysokości 10 751 746,25zł, w stosunku do roku ubiegłego odnotowano wzrost o 833 084,64zł (m.in. 790 569,00zł wpływy z PIT, podatek od nieruchomości 91 396,29zł). Najwyższe wpływy spośród podatków lokalnych uzyskano z podatku od nieruchomości, tj. 4 612 251,55zł, następnie z podatku od czynności cywilnoprawnych – 352 096,92zł. wpływy z podatku od środków transportowych wyniosły 187 462,82zł i były niższe w stosunku do roku 2015 o 51 983,00zł. Komisja zwróciła uwagę, że znaczne obniżenie stawek podatku nie przynosi jak na razie zamierzonego efektu. Zaległości występujące w podatkach stanowią kwotę 530 617,27zł, w tym w podatku od nieruchomości 488 629,49zł (osoby prawne: 131 932,85zł; osoby fizyczne: 356 696,64zł), w podatku od środków transportowych 25 278,18zł oraz w podatku rolnym i leśnym 16 709,60zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz skutki udzielnych ulg i zwolnień w podatkach za 2016 rok wyniosły 1 367 883,88zł. Wpływy z opłat wyniosły 198 779,70zł, w tym m.in.:

115 911,87zł z opłat uzyskanych za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty skarbowej – 42 509,00zł, wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 15 457,10zł oraz wpływy z innych opłat lokalnych w tym za zajęcie pasa drogowego – 24 901,73zł. Zaległości wymagalne w opłatach stanowią kwotę 4 614,37zł. Egzekucja zaległości podatków i opłat lokalnych prowadzona jest na bieżąco, na wszystkich zalegających zostały wystawione upomnienia bądź tytuły wykonawcze i przekazane do realizacji przez Urzędy Skarbowe.

Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ogółem wykonano w wysokości 5 078 756,25zł, co stanowi 102,3% założonego planu, z tego: udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 92 374,25zł. Jest to dochód od firm działających na naszym terenie i opłacających podatek CIT. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych to wpływy w wysokości 4 986 382,00zł. W stosunku do ubiegłego roku odnotowano wzrost realizacji tej pozycji dochodów o ok. 19%. Dochody realizowane przez Ministerstwo Finansów przekazywane są w formie subwencji i stanowią 29,6% zrealizowanych dochodów ogółem gminy. W stosunku do roku ubiegłego odnotowano wzrost subwencji oświatowej o 354 369,00zł, oraz subwencji ogólnej o kwotę 66 850,00zł.

Dział oświata i wychowanie ogółem dochody zrealizowano w kwocie 932 298,13zł, co stanowi 96,7% założonego planu.

Pomoc społeczna dochody ogółem zostały zrealizowane w 98,0% i stanowią one głównie dotacje przekazywane z budżetu Wojewody Mazowieckiego na realizację zadań zleconych i własnych. Edukacyjna opieka wychowawcza dochody w dziale zrealizowano w wysokości 16 359,00zł, tj. 95,3% planu. Dochody z działu gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizowane zostały na poziomie 1 996 666,49zł i stanowiły 100,2% planu, głównie stanowiły one opłaty za zagospodarowanie odpadami – 947 159,85zł. Zaległości w tej pozycji dochodów wynoszą 140 481,38zł w tym zaległości z lat ubiegłych - 52 651,18zł. Zakład Gospodarki Komunalnej zrealizował dochody w wysokości 908 684,08zł, co stanowi 99,9% planu. Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wynosiły 21 350,07zł, są to wpłaty pozyskane za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego.

Reasumując dochody bieżące w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zrealizowane zostały w wysokości od 85,9% do 103,8%.

Dochody majątkowe zrealizowane zostały na poziomie 52,0% założonego planu, tj. w kwocie 178 838,17zł. W grupie dochodów majątkowych zrealizowano dochody w takich działach jak; 600 - Transport i łączność – 30 000zł (wpływ dotacji z Powiatu Wołomińskiego 30 000,00zł; 750 – Administracja Publiczna –15 901,71 (sprzedaż samochodu służbowego – 9 258,54zł i zwrot niewykorzystanej dotacji przez Urząd Marszałkowski – 6 643,17zł); 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 14 100,00zł (dotacja z Urzędu Marszałkowskiego na zakup zestawu ratownictwa technicznego); 758- Różne rozliczenia – 44 136,46zł (zwrot środków z funduszu sołeckiego 4 000,00zł i zwrot niewykorzystanych środków niewygasających – 40 136,46zł); 801 – oświata i wychowanie – 74 700,00zł (sprzedaż autokaru szkolnego).

Ad. I. 2

Wykonanie wydatków w 2016 roku wyniosło 36 140 947,85zł i stanowiło 95,0% założonego planu. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 31 448 948,45zł, co stanowi 96,5% planu wynoszącego 32 592 958,71zł. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 4 691 999,40zł, co stanowi 85,8% założonego planu. Ogółem realizacja planu wydatków ukształtowała się w przedziale od 40,0% do 100,0%, m.in.:

Dział 010 - rolnictwo i łowiectwo (83,3%) – realizowano wydatki inwestycyjne, głównie na opracowanie dokumentacji projektowo kosztorysowej i budowę wodociągów na terenie Gminy, na co przeznaczono kwotę 1 622 824,56zł. Ponoszono wydatki na rzecz Izby Rolniczej i zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.

Dział 600 – transport i łączność (97,7%) – to wydatki zaangażowane w poprawę infrastruktury drogowej, tj. modernizacje, remonty i odwodnienie dróg gminnych 845 499,35zł, w tym Fundusz Sołecki 275 865,95zł. Wydatki inwestycyjne dotyczyły budowy chodników (Dąbrówka, Dręszew, Wszebory-Zaścienie,), modernizacji przepustów (Dąbrówka) oraz modernizacji dróg (Chruściele) 865 973,22zł.

Członkowie Komisji pytali o wykonanie elementów odwodnienia przy budowie chodnika we Wszeborach.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa (87,8%) – wydatki bieżące zrealizowano w 44 432,82zł m.in.: na wykonanie map do celów projektowych, operatów szacunkowych. Wydatki majątkowe w dziale stanowią kwoty wypłacone za przejęte grunty pod drogi gminne, zapłatę za rewitalizację placu komunalnego i modernizację budynku gminnego łącznie 233 619,40zł. Członkowie Komisji pytali o lokalizację w/w inwestycji.

Dział 710 –działalność usługowa (40,0%) – zrealizowane wydatki to zapłata za opracowane decyzje urbanistyczne, rozgraniczenie nieruchomości oraz wdrożenie planów miejscowych i analizę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego. W ramach wydatków inwestycyjnych zakupiono program informacji przestrzennej iGeoPlan.

Dział 720 – informatyka (91,8%) – wydatki zrealizowano w planowanych wielkościach, głównie to koszt obsługi programów komputerowych zainstalowanych w urzędzie służących bieżącej pracy. Wydatki inwestycyjne to zakup programu do ewidencji dróg gminnych oraz zakup programu „Rejestr VAT” a także zakup kserokopiarki i systemu konferencyjnego.

Dział 750 – administracja publiczna (96,4%)- zrealizowano wydatki bieżące służące sprawnemu funkcjonowaniu rady gminy, urzędu gminy i pozostałej działalności. Na obsługę rady gminy poniesiono wydatki w wysokości 166 079,50zł (94,9%). Na obsługę urzędu Gminy wydatkowano kwotę 3 060 900,56zł, w tym: wydatki osobowe 2 248 131,40zł (wynagrodzenia osobowe, składki ZUS, nagrody jubileuszowe), wydatki eksploatacyjne gaz, energia, ubezpieczenie majątku; wydatki rzeczowe: zakup materiałów, usług i wszystkich innych służących codziennej pracy urzędników. Ponadto zakup usług prawnych, opłaty sądowe, przesyłki listowe, usługi telekomunikacyjne. Przy analizie wydatków ponoszonych na obsługę urzędu gminy, Komisja zwróciła uwagę na wydatki poniesione w ramach wynagrodzeń bezosobowych,- m.in. za przygotowanie analizy nabycia własności dróg gminnych, ponadto Komisja zwróciła uwagę na kwotę zakupu mebli do wyposażenia urzędu. Członkowie Komisji pytali o możliwość zapłaty sołtysom za dostarczanie nakazów płatniczych podatnikom z terenu Gminy. W ramach działu ponoszone były także

wydatki na promocję gminy – 181 653,44zł, a w ramach pozostałej działalności ponoszono wydatki na składki członkowskie z tytułu przynależności Gminy do Lokalnej Grupy Rybackiej oraz Lokalnej Grupy Działania.

Na tym protokół zakończono. Komisja zdecydowała, że kontynuacja prac nad sprawozdaniem z wykonania budżetu za 2016 rok odbędzie się na następnym posiedzeniu.

Dąbrowka, dn. 24.05.2017r. godz. 17.15

Podpisy Komisji:

1. Krzysztof Kłębek - Przewodniczący *Kłębek*
2. Kuśkowska Helena – Z-ca Przewodniczącego *Kuskowska*
3. Marcinkiewicz Andrzej – Członek *Marcinkiewicz*
4. Marek Pasoń - Członek *Pasoń*