

**Protokół Nr 4/2014**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy odbytego w dniu 23 maja 2014r**

W posiedzeniu udział wzięli członkowie komisji:

1. Andrzej Józef Kisielewski – Przewodniczący Komisji
  2. Jan Józef Bordzio – Zastępca Przewodniczącego
  3. Stanisław Bielicki – Członek
  4. Andrzej Paweł Bronicki - Członek
- oraz Przewodniczący Rady Gminy Pan Kazimierz Krahel, Wójt Gminy Pan Ryszard Zieliński i Skarbnik Gminy Pani Bożena Wronowska.  
Listy obecności stanowią załącznik do protokołu.

Porządek posiedzenia komisji:

1. Otwarcie posiedzenia
2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2013r, sprawozdania finansowego, zapoznanie się z informacją o stanie mienia komunalnego, zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2013r
3. Opracowanie stanowiska Komisji Rewizyjnej w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2013r i wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2013r
4. Zamknięcie posiedzenia

Ad.1 Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Pan Andrzej Józef Kisielewski i zapoznał z porządkiem posiedzenia. Uwag do porządku posiedzenia nie wniesiono.

Ad.2 Przewodniczący Komisji Andrzej Kisielewski stwierdził, iż członkowie komisji otrzymali sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013r, sprawozdanie finansowe, informację o stanie mienia komunalnego.

Następnie Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poprosił Skarbnika Gminy o przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2013r.

Głos zabrała Skarbnik Gminy Bożena Wronowska i powiedziała, że budżet gminy Dubeninki został uchwalony przez Radę Gminy 28 grudnia 2012r.

Plan dochodów wynosił 8.858.508,00 zł. W ciągu roku uległ zmianom i na dzień 31 grudnia 2013r wyniósł 11.511.728,80 zł. Główne zwiększenia w budżecie dotyczyły: zwiększenia dotacji na zadania zlecone, zwrot podatku akcyzowego, świadczenia rodzinne, zasiłki stałe i okresowe z opieki społecznej, stypendia, środki na modernizację drogi Rogajny-Budwiecie.

Wydatki uchwalone były w kwocie 8.655.799,00 zł, po wprowadzeniu zmian wyniosły 9.890.237,80 zł.

Dochody zostały wykonane w wysokości 11.255.898,14 zł tj. 97,78%.

Na koniec 2013r wystąpiły zaległości w wysokości 208.393,79 zł i w stosunku do analogicznie okresu roku ubiegłego zwiększyły się o kwotę 8.333,87 zł.

Zaległości podatkowe wynoszą 11.569,47 zł i uległy zwiększeniu o 15.484,09 zł.

Zaległości z tytułu czynszów wynoszą 26.666,99 zł i w stosunku do 2012r zmniejszyły się o kwotę 18.322,76 zł; z tytułu opłat za ścieki 52.099,88 zł i w stosunku do roku 2012 uległy zmniejszeniu o kwotę 3.867,55 zł.

Zaległości za wywóz nieczystości (śmieci) wynoszą 15.057,45 zł.

W celu ściągnięcia należności wystawiane były upomnienia oraz tytuły wykonawcze.

W miesiącu styczniu i lutym 2014r część tych zaległości została spłacona, niemniej jednak powstały nowe zaległości. Część osób posiada zaległości z kilku lat .

Zaległości są wpisane na hipotekę ponieważ nie ma możliwości ich ściągnięcia.

Pomimo wystawianych tytułów wykonawczych zaległości nie zostają ściągane ponieważ komornicy nie mają z czego zająć należności.

Zastępca Przewodniczącego Komisji Jan Bordzio zwrócił uwagę na wysokość

zaległości za wywóz nieczystości które wynoszą 15.057,45 zł.

Skarbnik Gminy odpowiedziała, że w większości zaległości za grudzień 2013r zostały wpłacone w styczniu 2014r.

Wójt Gminy poinformował, że w miesiącu wrześniu br. nastąpi zmiana ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach i zostanie ustalona minimalna oraz maksymalna stawka. Stawka będzie wahać się w granicach od 11 zł do 14 zł.

W chwili obecnej stawka na terenie gminy Dubeninki wynosi 11,20 zł i właściwie nie powinna zmienić się w 2015r.

Zastępca Przewodniczącego Komisji zwrócił uwagę na kwotę w wysokości 5.846,82 zł która została wydatkowana na produkty żywnościowe z Banku Żywności i zapytał czy za otrzymaną żywność gmina była zobowiązana zapłacić.

Skarbnik odpowiedziała, że do Banku Żywności gmina wpłaca roczną składkę w wysokości 4 tys. zł i ponadto od każdej dostawy żywności uiszcza ustaloną procentowo opłatę.

Radny Jan Bordzio zapytał czy zmniejszyła się ilość psów przebywających w schronisku dla zwierząt, za które gmina ponosi opłatę.

Bożena Wronowska odpowiedziała, że na chwilę obecną psów jest mniej (1 lub 2).

Część psów została adoptowana lub przeszła na własność schroniska.

Gmina opłatę za pobyt psów w schronisku ponosi przez okres 2 lat.

Plan wydatków wyniósł 9.890.237,80 zł, natomiast wykonanie 8.910.279,47 zł tj.

90,09% z tego wydatki bieżące na plan 9.717.437,80 zł wykonane zostały w kwocie 8.763.512,76 zł tj. 90,18%; wydatki majątkowe na plan 172.800,00 zł wykonane zostały w kwocie 146.766,71 zł tj. 84,93%.

Po czym Skarbnik Gminy omówiła realizację wydatków w poszczególnych działach.

W trakcie omawiania wydatków wyjaśnień udzielał również Wójt Gminy.

Skarbnik Gminy dodała, że pozostała niewykorzystana rezerwa budżetowa w kwocie 40 tys. zł oraz rezerwa na zarządzanie kryzysowe w kwocie 20 tys. zł.

Głos zabrał Wójt Gminy Ryszard Zieliński i poinformował, że od 1 sierpnia 2014r gmina prawdopodobnie wejdzie w pilotażowy program, przeznaczając na ten cel z budżetu gminy 5.500 zł.

W ramach programu zatrudnionych byłoby 10 bezrobotnych którzy pracowaliby przez 2 dni po 5 godzin i 2 dni uczestniczyli w szkoleniu. Powiatowy Urząd Pracy dofinansuje zatrudnienie 10 osób, a gmina zobowiązana będzie ponieść 2 miesięczne koszty doradcy.

Następnie Wójt poinformował, że gmina na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych w 2013r wydała 118 tys. zł. W ub.r. najwięcej środków finansowych wydatkowano na OSP w Dubeninkach.

Po czym zasygnalizował, że wystąpił problem z Ochotniczą Strażą Pożarną w Dubeninkach. Problem polega na tym, że młodzi strażacy uważają, iż świetlica w budynku OSP powinna być w posiadaniu strażaków, a nie gminy.

Straż chciałaby pozyskiwać środki finansowe za wynajem świetlicy.

Wójt oznajmił, iż wyjaśnił strażakom, że żadna Ochotnicza Straż Pożarna nie posiada majątku.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami Wójt odpowiada za utrzymanie mienia komunalnego.

Niemniej jednak poinformował zainteresowanych, że mogą zarządzać mieniem, po podpisaniu umowy w sprawie bezpłatnego użyczenia pomieszczeń w budynku OSP. Wójt stwierdził, że można przygotować dokumenty i OSP jako Stowarzyszenie które jest zarejestrowane w sądzie, może to przejąć i za środki gminne (dotacja ) zadbać o ochronę przeciwpożarową. Sprawę przedstawi do przemyślenia zainteresowanym łącznie z kwestią finansową. Prawo nie zabrania przekazania, a powyższa sprawa zostanie poddana pod dyskusję na obradach sesji Rady Gminy Dubeninki poinformował Wójt Ryszard Zieliński.

Zdaniem radnego Andrzeja Bronickiego byłoby źle gdyby osoba zainteresowana wynajęciem świetlicy np. na stypę, nie mogła porozumieć się ze strażakami w sprawie kosztów.

Wójt Gminy uważa, że w chwili obecnej jest dobrze, wszelkie prace za strażaków są wykonywane przez gminę, posesje OSP są wykoszone.

Ponownie głos zabrała Skarbnik Gminy Bożena Wronowska i przedstawiła informacje o stanie mienia komunalnego.

W nawiązaniu do przedstawionej informacji Stanisław Bielicki zapytał jak przedstawia się sprawa odprowadzenia ścieków z budynków mieszkalnych w Przerośli Gołdapskiej, czy będą robione oczyszczalnie Eko-Bio.

Wójt odpowiedział, że gmina powinna skontrolować gdzie mieszkańcy wywożą ścieki. W miejscowości Przerośl Gołdapska wszystkie mieszkania są prywatne, podobnie jak w Wobałach, Deguciach, Bludziach i Kociołku.

Z czasem należałoby pomyśleć nad rozwiązaniem kwestii ścieków w tych miejscowościach.

Poinformował również, że trwają prace remontowe w świetlicach w Linowie i Żytkiejmach.

Po czym dodał, że w Linowie trzeba za własne środki finansowe wymienić drzwi wejściowe do budynku i 2 szt drzwi wewnątrz budynku (dotyczy mieszkań komunalnych), ponieważ pozycje powyższe zostały wykreślone z projektu.

Drzwi nie były wcześniej wymieniane ponieważ sądzono, iż będzie można tego dokonać podczas remontu. Następnie Wójt przedstawił zakres prac przewidzianych do wykonania w świetlicy w Linowie w tym także w części wspólnej.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Andrzej Kisielewski przedstawił Uchwałę RIO.IV-0120-167/14 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 06 maja 2014r w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dubeninki sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dubeninki za rok 2013.

Regionalna Izba Obrachunkowa zaopiniowała pozytywnie z uwagami przedłożone przez Wójta sprawozdanie.

Wyjaśnień, do zgłoszonych przez RIO uwag, udzieliła Skarbnik Gminy Bożena Wronowska.

Ad.3 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej poddał pod głosowanie stanowisko komisji w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2013r.

Komisja 4 głosami „za” (jednogłośnie) pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2013r.

Po czym odczytał projekt uchwały Nr 1/2014 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki z dnia 23.05.2013r w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2013r oraz innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium.

Uchwała została przyjęta 4 głosami „za” (jednogłośnie).

Przewodniczący Komisji Andrzej Kisielewski odczytał wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu za 2013r i zapytał kto jest „za” udzieleniem absolutorium Wójtowi Gminy. Komisja 4 głosami „za” (jednogłośnie) udzieliła absolutorium Wójtowi Gminy za 2013r.

Wniosek Komisji w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu za 2013 rok oraz Uchwała Nr 1/2014 Komisji w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2013r wraz z opinią stanowią załącznik do protokołu.

Ad.4 Zamknięcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Andrzej Kisielewski.

Podpisy członków Komisji :

1.....

2.....

3.....

4.....

**Wniosek  
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki  
z dnia 23 maja 2014r**

**w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania  
budżetu za 2013 rok**

Opierając się na wypracowanych opiniach z dnia 23 maja 2014r w sprawach:

1. sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2013r wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 06 maja 2014r
2. sprawozdania finansowego
3. o stanie mienia komunalnego

i działając na podstawie art. 18a ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2013r, poz. 594 z późn. zm)

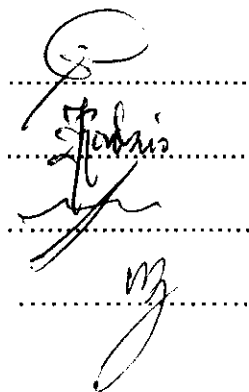
**KOMISJA REWIZYJNA RADY GMINY DUBENINKI  
wnioskuje**

o udzielenie Wójtowi Gminy Dubeninki absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2013 r.

Komisja Rewizyjna przyjęła powyższy wniosek jednogłośnie 4 „za”, przy obecności 4 członków na stan 4.

1. Andrzej Józef Kisielewski – Przewodniczący Komisji
2. Jan Józef Bordzio – Zastępca Przewodniczącego
3. Stanisław Bielicki - Członek
4. Andrzej Paweł Bronicki - Członek

.....  
.....  
.....  
.....



**Uchwała Nr 1/2014**  
**Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki**  
**z dnia 23 maja 2014r.**

w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2013 rok oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Andrzej Józef Kisielewski - Przewodniczący
2. Jan Józef Bordzio – Zastępca Przewodniczącego
3. Stanisław Bielicki - Członek
4. Andrzej Paweł Bronicki - Członek

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2013r, poz. 594 z późn. zm) postanawia pozytywnie zaopiniować :

1. sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2013 rok
2. sprawozdanie finansowe
3. informację o stanie mienia komunalnego

Uzasadnienie

Po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2013r, sprawozdania finansowego, informacji o stanie mienia komunalnego i zapoznaniu się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie o sprawozdaniu z wykonania budżetu oraz wysłuchaniu ustnych wyjaśnień Wójta, Komisja Rewizyjna pozytywnie oceniła wykonanie budżetu.

Opinia Komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Andrzej Józef Kisielewski

## OPINIA

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dubeninki na posiedzeniu w dniu 23 maja 2014r rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Dubeninki z wykonania budżetu gminy za 2013r, sprawozdanie finansowe, informację o stanie mienia komunalnego, opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, a także wysłuchała ustnych wyjaśnień Wójta Gminy, a następnie stwierdziła, co następuje :

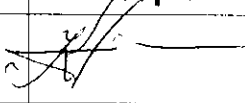
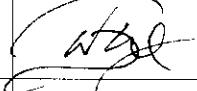
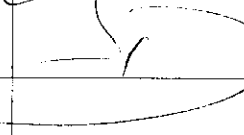
1. Uchwalony przez Radę Gminy budżet po uwzględnieniu zmian w ciągu roku przewidywał realizację dochodów w kwocie 11.511.728,80 zł. Dochody zrealizowano w kwocie 11.255.898,14 zł co stanowiło 97,78% planu.
2. Uchwalony plan wydatków po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 9.890.237,80 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 8.910.279,47 zł co stanowi 90,09% planu. Nie stwierdzono przekroczeń wydatków w stosunku do planu.
3. Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie gminy kwotę 172.800,00 zł, co stanowiło 1,75% ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 146.766,71 zł, co stanowi 84,93 % planowanych wydatków na inwestycje.
4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 9.717.437,80 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 8.763.512,76 zł, co stanowi 90,18 % ogółu planu.  
Z powyższej kwoty 7.267.900,00 zł stanowiły wydatki na zadania własne, a 1.495.612,76 zł wydatki na zadania zlecone.
5. Planowany deficyt budżetu Gminy na koniec roku wyniósł 0,00 zł
6. Na koniec roku 2013 wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 761.082,35 zł.
7. Zadłużenie Gminy na koniec 2013r z tytułu zaciągniętych pożyczek wyniosło kwotę 2.521.897,58 zł, co stanowi 22,41% wykonanych dochodów gminy i nie przekracza wskaźnika określonego w ustawie o finansach publicznych
8. Ze środków budżetu Gminy w 2013 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek w kwocie 357.448,83 zł na plan 357.448,83 zł
9. Gmina na 31 grudnia 2013r nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2013r z tytułu: dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu, udzielonych poręczeń i gwarancji.
10. Skutki obniżenia górnych stawek podatków za 2013r wyniosły 377.129,75 zł, co w porównaniu do zrealizowanych dochodów stanowi 3,35 %.  
Skutki dokonanych umorzeń zaległości podatkowych za 2013r wyniosły 27.030,00 zł
11. Wójt Gminy realizując zadania związane z wykonaniem budżetu, kierował się zasadą celowości, legalności, rzetelności i oszczędności w gospodarowaniu środkami publicznymi
12. Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie wyraziła pozytywną opinię o sprawozdaniu z wykonania budżetu.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy za 2013 rok i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi.

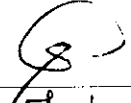
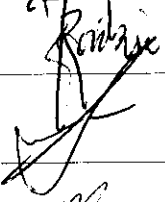
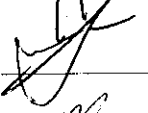
1. Andrzej Józef Kisielewski ..... 3. Stanisław Bielicki .....

2. Jan Józef Bordzio ..... 4. Andrzej Paweł Bronicki .....

**Lista obecności  
osób biorących udział w posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki  
odbyłym w dniu 23 maja 2014r**

Lp.	Imię i Nazwisko	Instytucja	Stanowisko	Podpis
1.	Kazimierz Kłak	Gmina Dubeninki	Przewodniczący Rady Gminy	
2.	Bożena Wronowska	Międzygminy	Skarbnik	
3.	Dyrektor 'Zieloni'	Ob. Dubeninki	Wojt	

**Lista obecności  
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki odbytego  
w dniu 23 maja 2014r**

Lp.	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
1.	Andrzej Józef Kisielewski	Przewodniczący	
2.	Jan Józef Bordzio	Zastępca Przewodniczącego	
3.	Stanisław Bielicki		
4.	Andrzej Paweł Bronicki		