

Protokół Nr 4/2016

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki odbytego w dniu 23 maja 2016r

W posiedzeniu udział wzięli członkowie komisji:

1. Marcin Mentel – Przewodniczący Komisji
2. Czesław Jan Kramkowski – Zastępca Przewodniczącego
3. Marianna Gąglewska – Członek
4. Wanda Waluk – Członek
5. Andrzej Józef Kisielewski - Członek

oraz Przewodniczący Rady Gminy Stanisław Rudziewicz, Wiceprzewodnicząca Rady Gminy Anna Stypułkowska, Wójt Gminy Ryszard Zieliński, Sekretarz Gminy Stanisław Kosiński, Skarbnik Gminy Bożena Wronowska

Listy obecności stanowią załącznik do protokołu.

Porządek posiedzenia Komisji:

1. Otwarcie posiedzenia
2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2015r, sprawozdania finansowego, zapoznanie się z informacją o stanie mienia komunalnego, zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie o sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2015r
3. Opracowanie stanowiska Komisji Rewizyjnej w sprawie wydania opinii sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2015r i wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy za 2015r
4. Sprawy różne
5. Zamknięcie posiedzenia

Ad.1 Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Marcin Mentel i zapoznał z porządkiem posiedzenia.
Uwag do porządku posiedzenia nie wniesiono.

Ad.2 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Marcin Mentel poprosił Skarbnika Gminy o omówienie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2015r.

Głos zabrała Skarbnik Gminy Bożena Wronowska i stwierdziła, że w/w sprawozdanie wszyscy otrzymali i każdy z nim się na pewno zapoznał.

Po czym Skarbnik przystąpiła do omówienia sprawozdania z realizacji budżetu gminy za 2015r.

1. Dochody budżetowe zaplanowano w kwocie 11.443.026.41 zł, natomiast wykonanie wyniosło 11.205.631,74 zł, co stanowi 97,93% planu
- dochody bieżące na plan 9.139.889,21 zł, wykonano w kwocie 5.242.745,18 zł, co stanowi 97,91%
- dochody majątkowe na plan 1.460.694,23 zł, wykonano w kwocie 1.431.473,31 zł tj. w 98,00%
2. Wydatki budżetowe na plan 11.715.118,80 zł, wykonano w wysokości 11.000.604,42 zł, co stanowi 93,90% planu
- wydatki bieżące na plan 9.993.224,57 zł, wykonano 9.295.559,42 zł, co stanowi 93,02% planu
- wydatki majątkowe na plan 1.721.894,23 zł, wykonano 1.705.045,00 zł, co stanowi 99,02% planu.

Pani Skarbnik poprosiła o pytania dotyczące przedmiotowego sprawozdania.

Głos zabrał członek komisji Andrzej Kisielewski zwrócił uwagę, że w planie wydatków w dziale - edukacyjna opieka wychowawcza uchwały budżetowej zapisanych było 50 tyś. zł, a w trakcie roku wprowadzono 181.575,00 zł.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że są to środki na stypendia, natomiast wprowadzona zmiana jest dotacją.

Następnie Andrzej Kisielewski, nawiązując do zamieszczonej w sprawozdaniu tabeli przedstawiającej zaległości poszczególnych sołectw, poprosił o wyjaśnienie, co zwiera się w tych zaległościach.

Skarbnik Bożena Wronowska odpowiedział, że są to zaległości z tytułu podatków (od nieruchomości, rolny, leśny). Największa kwota zaległości jest w sołectwie Żytkiejmy. Ogółem sołectwa zalegają na kwotę 173.895,70 zł.

Głos zabrała Wiceprzewodnicząca Rady Gminy Anna Stypułkowska i zapytała, czy osobie, która nie zapłaci podatku są naliczone odsetki.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że osobie, która nie zapłaci podatku są naliczane odsetki z tym, że odsetek nie liczy się do wysokości kosztów upomnienia (tj. do 9 zł), natomiast, jeżeli odsetki są powyżej 9 zł, wówczas podatnik powyższe odsetki musi zapłacić.

Osobie, która nie zapłaci podatku zostaje wystawione upomnienie, jeżeli w dalszym ciągu nie ureguluje należności to jest wystawiany tytuł wykonawczy.

Członek komisji Wanda Waluk zapytała, jaka jest indywidualnie maksymalna kwota zadłużenia.

Poproszona przez Wójta Gminy Ryszarda Zielińskiego na posiedzenie komisji Henryka Jurgielewicz Inspektor referatu finansowego urzędu gminy Dubeninki wyjaśniła, że na dzień 23 maja 2016r ogółem zaległości wynoszą 235.905,81 zł, a na dzień 14 maja br. wynosiły 164.485,87 zł. Wśród osób zalegających z opłatami są osoby, które notorycznie nie płacą, ale są też i osoby „nowe”.

Przewodniczący Rady Gminy Stanisław Rudziewicz poprosił o podanie najwyższej zaległości.

Henryka Juregiewicz odpowiedziała, że najwyższa zaległość na 23 maja 2016r dotyczy jednej osoby (mieszkaniec gminy) i wynosi 24 tys. zł. W/w zaległość jest od 2012r.

Po czym dodała, że w 2016r zostało wysłanych 173 upomnień na kwotę 84.112,34 zł, natomiast tytułów wykonawczych na kwotę 41.192,60 zł.

Na chwilę obecną wpłacono ok. 50% kwoty z tytułów wykonawczych.

Ponadto 20 tys. zł dotyczy hipotek, przewiduje się, że w 2016r może być też z 8 hipotek.

Przepisy nie pozwalają na wpisywanie podatków do Krajowego rejestru długów.

Przewodniczący Komisji Marcin Mentel przystąpił do zapoznania się z informacją o stanie mienia komunalnego.

Informację o stanie mienia komunalnego przedstawiła Skarbnik Gminy Bożena Wronowska. Wartość mienia komunalnego według stanu na 31 grudnia 2015r wynosi 30.172.777,91 zł z tego między innymi;

- 1) grunty po przeprowadzonej przecenie w 2015r – 11.779.401,70 zł
 - 2) budynki i lokale – 3.103.392,33 zł
 - 3) obiekty inżynierii wodnej i lądowej (kanalizacja, wodociągi, stacje uzdatniania wody) – 13.926.167,32 zł
 - 4) środki transportu – 902.733,46 zł, oraz pozostały sprzęt o wartości powyżej 3,5 tys. zł.
- Powierzchnia gruntów komunalnych na dzień 31 grudnia 2015r wynosi ogółem 445,71 ha. Gmina jest właścicielem między innymi 15 budynków mieszkalnych, dwóch budynków szkolnych, dwóch sal gimnastycznych, dwóch ośrodków zdrowia, siedmiu remiz strażackich, dwóch świetlic wiejskich, budynku urzędu gminy, osiemnastu budynków gospodarczych, dwóch autokarów do przewozu uczniów, dziewięć samochodów w jednostkach OSP, trzy ciągniki, koparko-ladowarkę, rębak, kosiarkę ciągnikową.

W stosunku do 2014r wartość mienia komunalnego wzrosła o ponad 12 mln. Zł

W trakcie przedstawiania sprawozdania z wykonania budżetu gminy, informacji o stanie mienia komunalnego, wyjaśnień udzielał Wójt Gminy Ryszard Zieliński i Skarbnik Gminy Bożena Wronowska.

Przewodniczący Komisji Marcin Mentel odczytał Uchwałę Nr RIO.IV.0120-162/16 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 01 kwietnia 2016r w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dubeninki sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dubeninki za 2015 rok.

Regionalna Izba Obrachunkowa zaopiniowała pozytywnie z uwagami przedłożone przez Wójta Gminy Dubeninki sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dubeninki za 2015r. Członek Komisji Wanda Waluk poprosiła Skarbnika Gminy o odniesienie się do stwierdzonych przez Regionalną Izbę Obrachunkową uwag. Głos zabrała Bożena Wronowska Skarbnik Gminy i udzieliła wyjaśnień w sprawie stwierdzonych przez RIO uwag.

Ad.3 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Marcin Mentel odczytał projekt opinii stanowiącej załącznik do Uchwały Nr 1/2016.

Następnie przedstawił projekt uchwały Nr 1/2016 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2015 rok oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej zapytał czy ktoś ma uwagi do opinii i projektu uchwały. Wyjaśnień w sprawie umorzeń podatków, udzielonych ulg i zwolnień udzieliła Skarbnik Gminy Bożena Wronowska oraz Wójt Gminy Ryszard Zieliński.

Przewodniczącemu Komisji Rewizyjnej Marcin Mentel poddał pod głosowanie Uchwałę Nr 1/2016 Komisji Rewizyjnej w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2015r oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium.

Uchwała została podjęta 5 głosami „za” (jednogłośnie).

Po czym odczytał wniosek Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu za 2015r i zapytał, czy ktoś ma uwagi do wniosku. Uwag nie wniesiono.

Wniosek został przez Przewodniczącą Komisji Rewizyjnej poddany pod głosowanie. Komisja 5 głosami „za” (jednogłośnie) udzieliła Wójtowi Gminy Dubeninki absolutorium z tytułu wykonania budżetu gminy za 2015r.

Wniosek Komisji w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu gminy za 2015r oraz Uchwała Nr 1/2016 Komisji w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2015r wraz z opinią stanowią załącznik do protokołu.

Ad.4 W sprawach różnych Wójt Gminy Ryszard Zieliński poinformował, że uczestniczył, w zorganizowanym przez Starostę Gołdapskiego, spotkaniu na temat dożynek powiatowych w 2016r.

Na spotkaniu ustalono, że w br. nie będzie dożynek powiatowych.

Ad.5 Zamknięcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Marcin Mentel.

Protokolowała:

Irena Zakrzewska

Podpisy członków Komisji:

1. *Mentel Marcin*

2. *Bożena Wronowska*

3. *Mariaanna Ogolewska*

4. *Wanda Waluk*

5. *Andrzej Lisiecki*

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki
z dnia 23 maja 2016r

w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu za 2015 rok

Opierając się na wypracowanych opiniach z dnia 23 maja 2016r w sprawach:

1. sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2015r wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 01 kwietnia 2016 r
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 2016r, poz. 446)

KOMISJA REWIZYJNA RADY GMINY DUBENINKI
wnioskuje

o udzielenie Wójtowi Gminy Dubeninki absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2015 r.

Komisja Rewizyjna przyjęła powyższy wniosek jednogłośnie 5 „za”, przy obecności 5 członków na stan 5.

1. Marcin Mentel – Przewodniczący Komisji *Mentel Marcin*
2. Czesław Jan Kramkowski – Zastępca Przewodniczącego *Kramkowski Czesław*
3. Marianna Gagłęwska - Członek *Marianna Gagłęwska*
4. Wanda Waluk - Członek *Wanda Waluk*
5. Andrzej Józef Kisielewski - Członek *Kisielewski*

Uchwała Nr 1/2016
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki
z dnia 23 maja 2016r

w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2015 rok oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Marcin Mentel - Przewodniczący
2. Czesław Jan Kramkowski – Zastępca Przewodniczącego
3. Marianna Gałęwska - Członek
4. Wanda Waluk - Członek
5. Andrzej Józef Kisielewski - Członek

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016r, poz. 446) postanawia pozytywnie zaopiniować :

1. sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2015 rok
2. sprawozdanie finansowe
3. informację o stanie mienia komunalnego

Uzasadnienie

Po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2015r, 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



Marcin Mentel

OPINIA

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dubeninki na posiedzeniu w dniu 23 maja 2016r rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Dubeninki z wykonania budżetu gminy za 2015r, 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 11.443.026,41 zł. Dochody zrealizowano w kwocie 11.205.631,74 zł, co stanowiło 97,93 % planu.
2. Uchwalony plan wydatków po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 11.517.118,80 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 11.000.604,42 zł, co stanowi 93,90 % planu. Nie stwierdzono przekroczeń wydatków w stosunku do planu.
3. Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie gminy kwotę 1.721.894,23 zł, co stanowiło 14,95% ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 1.705.045,00 zł, co stanowi 99,02% planowanych wydatków na inwestycje.
4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 9.993.224,57 zł, zrealizowano wydatki w kwocie 9.295.559,42 zł, co stanowi 93,02 % ogółu planu.
Z powyższej kwoty 7.801.589,24 zł stanowiły wydatki na zadania własne, a 1.493.970,18 zł wydatki na zadania zlecone.
5. Planowany deficyt budżetu Gminy na koniec roku wyniósł 272.092,39 zł.
Źródłem sfinansowania deficytu była nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie 272.092,39 zł.
6. Na koniec roku 2015 wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 205.027,32 zł.
7. Zadłużenie Gminy na koniec 2015r z tytułu zaciągniętych pożyczek wyniosło kwotę 2.373.958,39 zł, co stanowi 21,19 % wykonanych dochodów gminy i nie przekracza wskaźnika określonego w ustawie o finansach publicznych
8. Ze środków budżetu Gminy w 2015 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek w kwocie 347.365,92 zł na plan 347.365,92 zł
9. Gmina na 31 grudnia 2015r nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2015r 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 2015r wyniosły 146.436,30 zł, co w porównaniu do zrealizowanych dochodów stanowi 1,31 %.

Skutki dokonanych umorzeń zaległości podatkowych za 2015r wyniosły 7.798,50 zł.
Skutki udzielonych ulg, umorzeń, zwolnień z podatków za rok 2015 wyniosły 12.120,61 zł. Łącznie stanowi to kwotę 166.355,41 zł tj. 1,48 % zrealizowanych dochodów.

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 z uwagami o sprawozdaniu z wykonania budżetu.


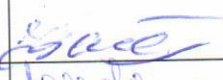
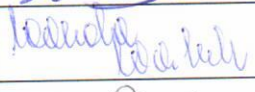
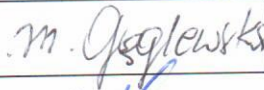
Zdaniem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy za 2015 rok i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi.

1. Marcin Mentel *Mentel Marcin*
2. Czesław Jan Kramkowski *Kramkowski Czesław*
3. Marianna Gąglewska *Marianna Gąglewska*
4. Wanda Waluk *Wanda Waluk*
5. Andrzej Józef Kisielewski *Kisielewski*

Lista obecności
osób biorących udział w posiedzeniu Komisji Rewizyjnej Rady Gminy odbytym
w dniu 23 marca 2016r

Lp.	Imię i Nazwisko	Instytucja	Stanowisko	Podpis
1	Stanisław Rudziewicz	Rada Gminy	Przewodniczący	
2	Anna Sypułkowska	Rada Gminy	Nieprzewod.	
3	Bożena Wrońska	Urząd Gminy	skarbnik	
4	Stanisław Kosinusi	Urząd Gminy	sekretarz	
5	Dywid Lurki	Urząd Gminy	wójt	

Lista obecności
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki odbytego
w dniu 23 maja 2016r

Lp	Imię i Nazwisko	Funkcja	Podpis
1.	Marcin Mentel	Przewodniczący	
2.	Czesław Jan Kramkowski	Zastępca Przewodniczącego	
3.	Wanda Waluk	Członek	
4.	Marianna Gagłęwska	Członek	
5.	Andrzej Józef Kisielewski	Członek	