

Protokół Nr 4/2019
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki odbytego w dniu
20 maja 2019r

W posiedzeniu udział wzięli członkowie komisji:

1. Stanisław Bielicki – Przewodniczący Komisji
2. Urszula Kibitlewska – Zastępca Przewodniczącego
3. Monika Czyżyk – Członek
4. Czesław Jan Kramkowski – Członek

oraz Przewodniczący Rady Gminy Stanisław Rudziewicz, Wójt Gminy Ryszard Zieliński,
Sekretarz Gminy Stanisław Kosiński, Skarbnik Gminy Hanna Biedrzycka
Listy obecności stanowią załącznik do protokołu.

Porządek posiedzenia Komisji:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2018r., sprawozdania finansowego, zapoznanie się z informacją o stanie mienia komunalnego, zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie o przedłożonym przez Wójta Gminy Dubeninki sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dubeninki za rok 2018.
3. Opracowanie stanowiska Komisji Rewizyjnej w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2018r. i wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki za 2018r.
4. Zamknięcie posiedzenia.

Ad.1 Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Stanisław Bielicki i zapoznał z porządkiem posiedzenia. Uwag do porządku posiedzenia nie wniesiono. W posiedzeniu nie uczestniczył Bogdan Walicki członek Komisji Rewizyjnej.

Ad.2 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Stanisław Bielicki przystąpił do realizacji kolejnego punktu porządku posiedzenia - rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2018r., 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 2018r.

Uchwała Nr RIO.VIII-0120-214/19 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie z dnia 17 kwietnia 2019r. w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dubeninki sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dubeninki za rok 2018 została dostarczona członkom Komisji wraz z materiałami na posiedzenie Komisji. Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie zaopiniowała pozytywnie przedłożone przez Wójta Gminy Dubeninki sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dubeninki za rok 2018 wraz z informacją o stanie mienia komunalnego.

Przewodniczący Komisji Stanisław Bielicki poprosił Skarbnika Gminy o przedstawienie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok.

Głos zabrała Skarbnik Gminy Hanna Biedrzycka i przystąpiła do przedstawienia Zarządzenia Nr 34/2019 Wójta Gminy Dubeninki z dnia 25 marca 2019r. w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2018r.

1. Na 2018r. plan dochodów budżetu gminy przewidywał kwotę 12.352.143,00 zł., po zmianach w trakcie roku wynosił 15.246.033,37 zł; wykonanie 14.478.942,30 zł.
2. Plan wydatków budżetu gminy zakładał kwotę 11.932.143,00 zł.; po zmianach wynosił 16.146.734,47 zł. (zwiększył się o 4.214.591,47 zł.), co stanowiło 35,32%. Powyższy wzrost wiązał się z wydatkami inwestycyjnymi, natomiast wydatki bieżące nie ulegały zmianie. Wykonanie wydatków opiewało na kwotę 13.943.626,22 zł.

Deficyt budżetu wyniósł 900.701,10 zł.

Nadwyżka budżetowa na koniec grudnia 2018r. stanowiła kwotę 535.316,08 zł.

Pani Skarbnik zwróciła uwagę, że w sprawozdaniu występuje deficyt i nadwyżka budżetowa. Spowodowane to jest tym, że nie udało się zrealizować wszystkich inwestycji, ponieważ składane przez gminę wnioski o dofinansowanie realizacji zadania nie uzyskały wymaganej ilości punktów. Po czym Skarbnik wymieniła inwestycje, na które gmina nie otrzymała dofinansowania.

Wójt przybliżył sprawę złożonych wniosków do Programów, w tym do Programu Polska-Rosja. Przypomniat, że pod kątem dużych inwestycji zostały wypuszczone przez gminę obligacje, ponieważ w budżecie gminy musiałyby być zapisane na ten cel środki własne. Wypuszczone obligacje (środki finansowe) leżą w różnych bankach na koncie terminowym. Skarbnik Gminy Hanna Biedrzycka poinformowała, że za rok 2017 gmina miała wolnych środków w kwocie 1.721.224,71 zł., rok 2018 zamknął się wolnymi środkami w wysokości 1.862.269,36 zł.

Gmina Dubeninki na dzień 31 grudnia 2018r. posiadała zobowiązania długoterminowe (zadłużenia) w kwocie 3.741.275,52 zł., w tym 2.400.000,00 zł. stanowią obligacje. Skarbnik Gminy Hanna Biedrzycka przedstawiła informację o stanie mienia komunalnego, zapoznała z tabelą przedstawiającą grupowo środki trwałe Gminy Dubeninki. Wartość mienia komunalnego na 1 stycznia 2018r. wynosiła 33.382.348,62 zł., w trakcie roku zwiększyła się o kwotę 2.168.557,43 zł. oraz zmniejszyła się o sumę 48.362,10 zł. Na dzień 31 grudnia 2018r. stan mienia komunalnego stanowił kwotę 35.502.543,95 zł. Skarbnik Gminy dodała, że z tytułu najmu i dzierżawy składników majątkowych uzyskano dochody w kwocie 5.383,00 zł. (użytkowanie wieczyste i dzierżawa gruntów). Wpływy z opłat za wynajem lokali użytkowych i lokali mieszkalnych wyniosły 190.560,21 zł. Głos zabral Wójt Ryszard Zieliński i nawiązując do funduszu sołeckiego, poinformował, że 7 sołectw złożyło wnioski o środki finansowe z funduszu sołeckiego. Po wyliczeniu środków przypadających na dane sołectwo, dla 7 sołectw należała się kwota 114 tys. zł. Złożone wnioski opiewały na kwotę 109.602,00 zł., wydatkowano 97 tys. zł. Po czym przedstawił, na jaki cel sołectwa przeznaczyły środki finansowe z funduszu sołeckiego. Poinformował również, że został złożony do Wojewody Warmińsko-Mazurskiego wniosek o zwrot 20 tys. zł. z funduszu sołeckiego.

Wójt Ryszard Zieliński zapoznał, co zostało wykonane w 2018r.:

- 1) wykonano nowy dach na Remizie OSP w Żytkiejmach,
- 2) w gospodarce komunalnej – wykonano remonty bieżące, poprawiono stan kominów,
- 3) częściowo została wymieniona instalacja elektryczna w budynku szkoły podstawowej w Żytkiejmach,
- 4) na placu przy Ośrodku Zdrowia w Żytkiejmach został postawiony domek (chata wiejska) w ramach Programu Odnowa Wsi Warmii, Mazur i Powiśla,
- 5) w ramach konkursu Małe Granty Sołeckie w miejscowości Dubeninki została wykonana ścieżka historyczna,
- 6) wykonano remonty Ochotniczych Straży Pożarnych w miejscowościach: Cisówek, Dubeninki, Czarne, Żytkiejmy.
- 7) dofinansowano remont drzwi w kościele parafialnym w Dubeninkach,
- 8) w miejscowości Kiepojcie, począwszy od drogi wojewódzkiej nr 651 do posesji nr 11, zbudowano drogę. Wójt poinformował, że od w/w posesji, dalej w kierunku miejscowości Bludzie biednie droga powiatowa. Powiat oświadczył, że nie będzie remontował powyższego odcinka drogi. Po czym Wójt zapoznał z propozycją, którą gmina złożyła dla Powiatu Gołdapskiego, odnośnie niniejszego odcinka drogi w miejscowości Kiepojcie.

Ad.3 Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Stanisław Bielicki odczytał projekt opinii stanowiącej załącznik do Uchwały Nr 1/2019.

Uwag do projektu opinii nie wniesiono i 4 głosami „za” (jednogłośnie) przyjęto. Następnie przedstawił projekt uchwały Nr 1/2019 Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Stanisław Bielicki poddał pod głosowanie Uchwałę Nr 1/2019 Komisji Rewizyjnej w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2018r oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium.

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

Po czym odczytał treść wniosku Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki z dnia 20 maja 2019r. w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu za 2018r.

Wniosek Komisja przyjęła 4 głosami „za” (jednogłośnie).

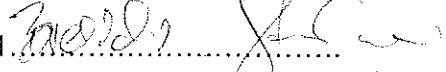

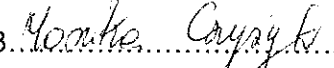
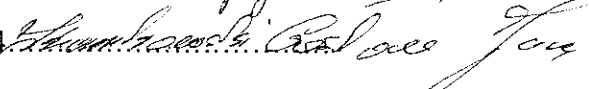
Wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu za 2018r. oraz Uchwała Nr 1/2019 Komisji Rewizyjnej w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok wraz z opinią stanowią załącznik do protokołu.

Ad.4 Zamknięcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Stanisław Bielicki.

Protokołowała:

Irena Zakrzewska

Podpisy członków Komisji:

1. 
2. 
3. 
4. 

Wniosek
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki
z dnia 20 maja 2019r

w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki z tytułu wykonania budżetu za 2018 rok

Opierając się na wypracowanych opiniach z dnia 20 maja 2019r. w sprawach:

1. sprawozdania rocznego z wykonania budżetu za 2018r. wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej z dnia 17 kwietnia 2019r.
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 2019r., poz. 506)

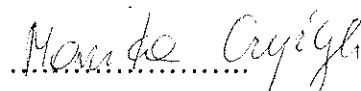
KOMISJA REWIZYJNA RADY GMINY DUBENINKI
wnioskuje


o udzielenie Wójtowi Gminy Dubeninki absolutorium z tytułu wykonania budżetu za 2018 r.

Komisja Rewizyjna przyjęła powyższy wniosek jednogłośnie 4 „za”, przy obecności 4 członków na stan 5.

1. Stanisław Bielicki – Przewodniczący Komisji 

2. Urszula Kibitlewska - Zastępca Przewodniczącego 

3. Monika Czyżyk - Członek 

4. Czesław Jan Kramkowski - Członek 

Uchwała Nr 1/2019
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dubeninki
z dnia 20 maja 2019r

w sprawie wydania opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok oraz o innych materiałach towarzyszących wnioskowi o udzielenie absolutorium

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Stanisław Bielicki - Przewodniczący
2. Urszula Kibitlewska - Zastępca Przewodniczącego
3. Monika Czyżyk - Członek
4. Czesław Jan Kramkowski - Członek

działając na podstawie art. 18a ust. 3 ustawy o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019r., poz. 506) postanawia pozytywnie zaopiniować :

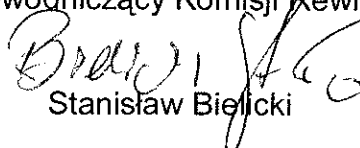
1. sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy za 2018 rok
2. sprawozdanie finansowe
3. informację o stanie mienia komunalnego

Uzasadnienie

Po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2018r., 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


Stanisław Bielicki

OPINIA

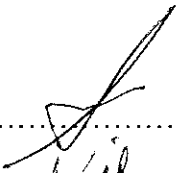
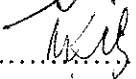
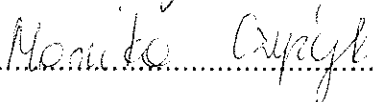
Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dubeninki na posiedzeniu w dniu 20 maja 2019r. rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Dubeninki z wykonania budżetu gminy za 2018r., sprawozdanie finansowe, informację o stanie mienia komunalnego, opinię Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, a także wysłuchała ustnych 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 15.246.033,37 zł. Dochody zrealizowano w kwocie 14.478.942,30 zł., co stanowiło 94,97% planu.
2. Uchwalony plan wydatków po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 16.146.734,47 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 13.943.984,65 zł., co stanowi 86,36% planu. Nie stwierdzono przekroczeń wydatków w stosunku do planu.
3. Na realizację inwestycji zaplanowano w budżecie gminy kwotę 2.897.637,72 zł., co stanowiło 12,46% ogółu planu wydatków. Wydatkowano kwotę 1.737.872,25 zł., co stanowi 59,98% planowanych wydatków na inwestycje.
4. Na wydatki bieżące budżetu zaplanowano kwotę 13.249.096,75 zł., zrealizowano wydatki w kwocie 12.205.753,97 zł., co stanowi 87,54% ogółu planu.
Z powyższej kwoty 8.224.680,32 zł. stanowiły wydatki na zadania własne, a 3.981.073,65 zł. wydatki na zadania zlecone.
5. Planowany deficyt budżetu Gminy na koniec roku wyniósł 900.701,10 zł. Źródłem sfinansowania deficytu były wolne środki, o których mowa w art. 217, w kwocie 900.701,10 zł.
6. Na koniec roku 2018 wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 535.316,08 zł.
7. Zadłużenie Gminy na koniec 2018r. z tytułu zaciągniętych pożyczek i emisji obligacji wyniosło kwotę 3.741.275,52 zł., co stanowi 25,84% wykonanych dochodów gminy i nie przekracza wskaźnika określonego w ustawie o finansach publicznych
8. Ze środków budżetu Gminy w 2019 roku spłacono raty zaciągniętych pożyczek w kwocie 393.971,43 zł. na plan 365.781,04 zł.
9. Gmina na 31 grudnia 2018r. nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31 grudnia 2018r. 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 2018r. wyniosły 26.136.00 zł., co w porównaniu do zrealizowanych dochodów stanowi 0,18%.

Skutki dokonanych umorzeń zaległości podatkowych za 2018r. wyniosły 8.815,50 zł.
Skutki udzielonych ulg, umorzeń, zwolnień z podatków za rok 2018 wyniosły 11.379,11 zł. Łącznie stanowi to kwotę 20.194,61 zł. tj. 0,14% 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 o przedłożonym przez Wójta Gminy Dubeninki sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dubeninki za rok 2018.

Zdaniem Komisji Rewizyjnej wyrażonym w przyjętej uchwale, powyższe daje podstawę do wyrażenia pozytywnej opinii o realizacji budżetu Gminy za 2018 rok i wystąpienia do Rady Gminy z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Dubeninki.

1. Stanisław Bielicki 
2. Urszula Kibitlewska 
3. Monika Czyżyk 
4. Czesław Jan Kramkowski 