

Dąbrówka, dn. 14.05.2015r.

PROTOKÓŁ NR 4

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrówka w dniach 14 maja 2015 roku.

Na posiedzeniu obecni byli:

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

W posiedzeniu komisji uczestniczyli: Pani Agnieszka Adam Skarbnik Gminy i Pan Zenon Zadróżny – Zastępca Wójta.

Tematem posiedzenia było:

Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2014 rok:

1. Omówienie dochodów budżetu.
2. Omówienie wydatków budżetu (częściowe)

Ad. 1

Dochody budżetu Gminy na plan 25 972 286,95zł wykonano 25 398 616,17zł, co stanowi 97,8% w stosunku do planu. Realizacja dochodów bieżących ukształtowała się na poziomie 24 722 811,45zł i stanowiła 101,0% 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 37,0% 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 13 420,31zł, tj. 8,2% założonego planu. Administracja publiczna ogółem dochody zrealizowano w 100,9% planu. Dochody z tytułu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wynosiły 77 030,83zł, co stanowiło 94,1% planu. Dział Obrona Narodowa zrealizował w 100% swój plan. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w stosunku do swojego planu zrealizował go w 93,8%. Dochody w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej zrealizowano w wysokości 8 164 310,04zł, w stosunku do roku ubiegłego odnotowano wzrost o ok. 369 000,00zł. Najwyższe wpływy spośród podatków lokalnych uzyskano z podatku od nieruchomości, tj.

3 215 494,14zł, następnie z podatku od środków transportowych 242 829,91zł i podatku od czynności cywilnoprawnych – 227 013,69zł. Zaległości występujące w podatkach stanowią kwotę 461 888,29zł, w tym w podatku od nieruchomości 400 360,56zł (osoby prawne: 116 177,88zł; osoby fizyczne: 284 182,68zł), w podatku od środków transportowych 20 146,09zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz skutki udzielnych ulg i zwolnień w podatkach za 2014 rok wyniosły 1 060 395,06zł. Wpływy z opłat wyniosły 183 285,58zł, w tym 138 502,96zł z opłat uzyskanych za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, opłaty skarbowej – 27 782,00zł, wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 11 827,54zł. Zaległości wymagalne w opłatach stanowią kwotę 4 616,30zł.

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. Pomimo prowadzonej egzekucji Komisja wnosi o jeszcze skuteczniejsze działania organu podatkowego w zakresie egzekucji. Udział gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa ogółem wykonano w wysokości 3 898 897,13zł, co stanowi 107,1% założonego planu, z tego: udział w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 64 544,13zł. Jest to dochód od firm działających na naszym terenie i opłacających podatek CIT. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych to wpływy w wysokości 3 834 353,00zł. W stosunku do ubiegłego roku odnotowano wzrost realizacji tej pozycji dochodów o ok. 12%. Dochody realizowane przez Ministerstwo Finansów przekazywane są w formie subwencji i stanowią 37,8% zrealizowanych dochodów ogółem gminy. W stosunku do roku ubiegłego odnotowano niewielki wzrost subwencji oświatowej ok. 79 000,00zł, niestety wpływy z subwencji ogólnej spadły o ok. 250 000,00zł (z wyjaśnień Skarbnika wynika, że gmina uzyskuje coraz wyższe wpływy z podstawowych dochodów podatkowych, których wysokość uwzględniana jest przy naliczaniu należnej dla gminy subwencji).

Dział oświata i wychowanie ogółem dochody zrealizowano w kwocie 757 646,11zł, co stanowi 93,9% założonego planu. Pomoc społeczna dochody ogółem zostały zrealizowane w 99,9% i stanowią one głównie dotacje przekazywane z budżetu Wojewody Mazowieckiego na realizację zadań zleconych i własnych. Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej w ramach tego działu otrzymano dotację w wysokości 76 091,33zł na realizację projektu systemowego pn. „Aktywność drogą do sukcesu” w ramach Programu Operacyjnego Kapitał Ludzki. Edukacyjna opieka wychowawcza dochody w dziale zrealizowano w wysokości 56 654,00zł, tj. 100,0% planu. Dochody z działu gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizowane zostały na poziomie 1 614 712,23zł i stanowiły 101,6% planu, głównie stanowiły one opłaty za zagospodarowanie odpadami – 848 998,62zł. Zaległości w tej pozycji dochodów wynoszą 100 131,18zł w tym zaległości z roku 2013 - 12 862,00zł. Zakład Gospodarki Komunalnej zrealizował dochody w wysokości 684 956,46zł, co stanowi 102,2% planu. Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wynosiły 8 284,66zł, są to wpłaty pozyskane za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego.

Reasumując dochody bieżące w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zrealizowane zostały w wysokości od 90,4% do 109%.

Dochody majątkowe zrealizowane zostały na poziomie 45,5% założonego planu, tj. w kwocie 675 804,72zł. W grupie dochodów majątkowych zrealizowano dochody w takich działach jak: 600 - Transport i łączność – 527 398,00zł (wpływ dotacji z Powiatu Wołomińskiego 100 000,00zł, dotacji unijnych w wysokości 332 398,00zł; dotacji z Samorządu Województwa Mazowieckiego – 95 000,00zł; 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 33 756,00zł dotacja unijna; 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 54 080,72zł dotacja unijna.

Plan nie został zrealizowany w następujących działach: 700-Gospodarka mieszkaniowa (8,2%), nie wykonano zaplanowanych do budżetu wpływów z tytułu sprzedaży działek z powodu braku zainteresowania ze strony kupujących pomimo ogłaszanych przetargów. Nie zrealizowano także planu w dziale 010 – Rolnictwo i łowiectwo – (z wyjaśnień Skarbnika wynika, że nie wpłynęła dotacja unijna zaplanowana do pozyskania w związku z realizacją projektu dotyczącego budowy wodociągów).

Ad. 2

Wykonanie wydatków w 2014 roku wyniosło 25 976 141,19zł i stanowiło 92,3% założonego planu. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 21 257 836,26zł, co stanowi 94,1% planu wynoszącego 22 602 391,93zł. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 4 718 304,93zł, co stanowi 85,0% założonego planu. Ogółem realizacja planu wydatków ukształtowała się w przedziale od 10,3% do 100,0%, m.in.:

Dział 010 - rolnictwo i łowiectwo (91,2) – realizowano wydatki inwestycyjne, głównie projekty polegające na budowie wodociągów na terenie gminy na co przeznaczono kwotę 2 209 978,20zł.

Dział 600 – transport i łączność (95,4%) – to wydatki zaangażowane w poprawę infrastruktury drogowej, tj. modernizacje, remonty i odwodnienie dróg gminnych 678 443,28zł, w tym Fundusz Sołecki 271 638,00zł. Wydatki inwestycyjne dotyczyły budowy chodników (Wszebory, Kuligów, Dąbrówka-Małopole) oraz modernizacji dróg (Kołaków-Sokołówek; Małopole-Karpin) 1 150 176,88zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa (42,8%) – wydatki bieżące zrealizowano w 17 927,14zł m.in.: na wykonanie map do celów projektowych, operatów szacunkowych. Wydatki majątkowe w dziale stanowią kwoty wypłacone za przejęte grunty pod drogi gminne. Pani Kuśkowska Helena pytała o zasady płatności mieszkańcom za przejęte grunty pod drogi. Skarbnik wyjaśniła, że wypłacane są odszkodowania na poszerzenie dróg stanowiących własność gminy zgodnie z mpzp na podstawie ostatecznej decyzji Wójta Gminy zatwierdzającej podział. W przypadku gruntów zajętych na poszerzenie dróg na podstawie decyzji wydanych w latach

wcześniejszych, tj. do 2009 roku jest możliwość zmiany decyzji bądź przekazania na podstawie aktu notarialnego na wniosek właściciela.

Dział 710 –działalność usługowa (10,3%) – zrealizowane wydatki to zapłata za opracowane decyzje urbanistyczne. Pomimo przystąpienia do prac polegających na zmianach mpzp, nie ponoszono wydatków w tym zakresie.

Dział 720 – informatyka (95,2%) – wydatki zrealizowano w planowanych wielkościach, głównie to koszt obsługi programów komputerowych zainstalowanych w urzędzie służących bieżącej pracy. Wydatki inwestycyjne to zakup kserokopiarki i uniwersalnego programu do księgowania podatków.

Dział 750 – administracja publiczna (93%)- zrealizowano wydatki bieżące służące sprawnemu funkcjonowaniu rady gminy, urzędu gminy i pozostałej działalności. Na obsługę rady gminy poniesiono wydatki w wysokości 118 462,51zł (93,3%). Na obsługę urzędu Gminy wydatkowano kwotę 2 667 770,30zł, w tym: wydatki osobowe 2 095 147,21zł (wynagrodzenia osobowe, nagrody jubileuszowe, odprawy). Pani Kuśkowska pytała o rząd wielkości kwoty wypłaconej na nagrody jubileuszowe i odprawy. Skarbnik udzieliła odpowiedzi, że w ubiegłym roku wypłaconych zostało 5 nagród jubileuszowych i jedna odprawa, łącznie z tego tytułu poniesiono koszty w wysokości 148 400,00zł; 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. Pani Kuśkowska pytała o operatora obsługującego gminę w zakresie telekomunikacji i koszty z tym związane. Skarbnik wyjaśniła, że usługa telefoniczna ogółem wynosi 22 577,36zł, w tym telefony komórkowe 4 296,71zł i stacjonarne 18 280,36 zł, Gmina korzysta z usług operatora Orange. W ramach działu ponoszone były także wydatki na promocję gminy – 17 712,37zł, 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 zaplanowała kolejne posiedzenie na dzień 20.05.2015r., którego tematem będzie kontynuacja prac nad sprawozdaniem z wykonania budżetu roku 2014.

Dąbrówka, dn. 14.05.2015r. godz. 18.00

Podpisy Komisji:

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