

PROTOKÓŁ NR 56/2022

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrówka odbytego w dniu 1 czerwca 2022 roku.

Posiedzenie rozpoczęło o godz. 7.30 na posiedzeniu obecni byli:

1. Edyta Grześkiewicz - Wiceprzewodnicząca
2. Andrzej Marcinkiewicz - Członek
3. Marek Pasoń - Członek
4. Krzysztof Kłębek - Członek
5. Grzegorz Wójcik - Członek
6. Marek Banasiak - Członek

W posiedzeniu komisji uczestniczyli: Pani Agnieszka Gryglas – Zastępca Wójta, Pani Dorota Banaś - Skarbnik Gminy.

W posiedzeniu w dniu 1 czerwca 2022 roku nie uczestniczył Przewodniczący Komisji Pan Piotr Bereda.

Komisja wnioskuje o odczytanie protokołu z dzisiejszego posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrówka w dniu 27 czerwca 2022 r. na XXXV Sesji Rady Gminy Dąbrówka.

Tematem posiedzenia w dniu 1 czerwca 2022 r. było:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.
3. Omówienie dochodów budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.
4. Omówienie wydatków budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.
5. Omówienie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych Gminy Dąbrówka za 2021 rok.
6. Omówienie informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrówka.
7. Zakończenie posiedzenia.

Ad. 1. Otwarcie posiedzenia

Otwarcie posiedzenia dokonała Wiceprzewodnicząca - Edyta Grześkiewicz

Ad.2. Zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.

Ad 3. Omówienie dochodów budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.

Ad.4. Omówienie wydatków budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.

Ad.5. Omówienie zadań zleconych z zakresu administracji rządowej oraz zadań własnych Gminy Dąbrówka za 2021 rok.

Ad.6. Omówienie informacji o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrówka

Omówienie punktów Ad.2 – Ad.6. przedstawiła i omówiła skarbnik Gminy Pani Dora Banaś

Dochody budżetu Gminy na plan 61 298 751,83 zł wykonano 59 323 491,52 zł, co stanowi 96,78% w stosunku do planu. Realizacja dochodów bieżących ukształtowała się na poziomie 55 760 203,53 zł i stanowiła 99,13% 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 51,10% planowanych wpływów. Realizacja dochodów z działu transport i łączność odbyła się w 109,84% założonego planu, tj. w kwocie 78 157,64 zł. Dochody z działu gospodarka mieszkaniowa zostały zrealizowane w wysokości 29 267,03 zł, tj. 5,67% założonego planu (niska realizacja planu z uwagi na brak realizacji w pozycji wpływów zaplanowanych ze sprzedaży działek gminnych). Dział – działalność usługowa- został zrealizowany w 100% w stosunku do planu. W dziale - administracja publiczna - ogółem dochody zrealizowano w 86,21% założonego planu. Dochody z tytułu naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa wynosiły 7 790,69 zł, co stanowiło 98,11% planu. Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa w stosunku do swojego planu zrealizowano w 99,93%. Dochody w dziale 756 – dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej zrealizowano w wysokości 20 413 716,18 zł, w stosunku do roku ubiegłego odnotowano wzrost o 2 623 715,59 zł (m.in. wpływy z PIT, podatku od nieruchomości oraz podatku od czynności cywilnoprawnych). Najwyższe wpływy spośród podatków lokalnych uzyskano z podatku od

nieruchomości, tj. 7 551 469,96zł, następnie z podatku od czynności cywilnoprawnych – 1 500 636,35 zł, wpływ podatku rolnego – 208 408,59 zł, wpływy z podatku od środków transportowych wyniosły 119 186,85zł. Zaległości występujące w podatkach stanowią kwotę 509 779,98zł, w tym w podatku od nieruchomości 453 291,77 zł (osoby prawne: 125 083,85 zł; osoby fizyczne: 328 207,92 zł), w podatku od środków transportowych 24 939,52zł oraz w podatku rolnym i leśnym 11 766,35 zł a także w podatku od spadków i darowizn 16 730,69 zł i od czynności cywilnoprawnych 3 051,65 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków oraz skutki udzielonych ulg i zwolnień w podatkach za 2021 rok wyniosły 1 168 305,10 zł. Wpływy z opłat wyniosły 446 306,37zł, w tym m.in.: 184 368,91zł z opłat uzyskanych za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, 19 548,39 zł wpływy z opłat za sprzedaż alkoholu w opakowaniach o objętości do 300 ml, które przekazywane są jako 50 % udział gmin od Urzędu Skarbowego, opłaty skarbowej – 78 019,50 zł, wpływy z opłaty eksploatacyjnej – 82 513,32 zł oraz wpływy z innych opłat lokalnych w tym za zajęcie pasa drogowego – 80 215,47 zł oraz odsetki od tych opłat – 1 640,78 zł. Zaległości wymagalne w opłatach stanowią kwotę 2 881,44zł. 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 10 380 415,85 zł, co stanowi 108,48% założonego planu, z tego: udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zostały zrealizowane w wysokości 325 786,85 zł. Jest to dochód od firm działających na naszym terenie i opłacających podatek CIT. Udział w podatku dochodowym od osób fizycznych to wpływy w wysokości 10 054 629,00 zł. W stosunku do ubiegłego roku odnotowano wzrost realizacji tej pozycji dochodów o ok. 17,18%. Dochody realizowane przez Ministerstwo Finansów i innych dysponentów przekazywane w formie subwencji i dotacji stanowią 59,9% zrealizowanych dochodów ogółem gminy i wynoszą w 2021 roku – 28 328 447,69 zł. W stosunku do roku ubiegłego odnotowano wzrost subwencji oświatowej o 336 811,00 zł natomiast dla subwencji ogólnej odnotowano spadek o kwotę 73 541,00 zł.

Dział oświata i wychowanie ogółem dochody zrealizowano w kwocie 2 019 824,71 zł, co stanowi 96,30% założonego planu. W dziale 851 – ochrona zdrowia – otrzymano środki na kwotę 16 414,67 zł z tytułu Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na

organizację dowozu osób na szczepienia. W dziale - Pomoc społeczna - dochody ogółem zostały zrealizowane w 99,22%, tj. 398 247,04 zł oraz w dziale – Rodzina – 100,04% 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 22 515,00zł, tj. 89,50% planu. Dochody z działu gospodarka komunalna i ochrona środowiska zrealizowane zostały na poziomie 5 453 405,76 zł i stanowiły 98,48% planu, głównie stanowiły one opłaty za zagospodarowanie odpadami – 3 424 494,23 zł. Zaległości w tej pozycji dochodów wynoszą 379 755,01zł w tym zaległości z lat ubiegłych - 211 596,81 zł. Zakład Gospodarki Komunalnej zrealizował dochody w wysokości 1 894 035,64 zł, co stanowi 103,48% planu. Wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska wynosiły 5 786,97zł, są to wpłaty pozyskane za pośrednictwem Urzędu Marszałkowskiego. Wpływy z tytułu pozostałych działań związanych z gospodarką odpadami wyniosły 77 842,37zł, tj. 165,62 %. Podsumowując, dochody bieżące w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej zrealizowane zostały w wysokości od 5,67% do 100,0%.

Dochody majątkowe zrealizowane zostały na poziomie 70,59% założonego planu, tj. w kwocie 3 563 287,99 zł. W grupie dochodów majątkowych zrealizowano dochody w takich działach jak; 600 – Rolnictwo i łowiectwo – 839 666,00zł (z PROW WM); Transport i łączność – 7 000,00 zł – dotacja z Powiatu Wołomińskiego; 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – 143 305,00zł (115 000,00 zł – dotacja z budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego; 28 305,00 zł – środki z WFOŚiGW); 758- Różne rozliczenia – 2 323 316,99zł (zwrot środków z funduszu sołeckiego 17 522,99 zł, uzupełnienie subwencji ogólnej z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji i wodociągów 2 305 794,00 zł); 800 - oświata i wychowanie – 200 000,00 – środki z budżetu Marszałka Województwa Mazowieckiego, 50 000,00zł –środki z WFOŚiGW.

Wykonanie wydatków w 2021 roku wyniosło 58 459 080,09zł i stanowiło 88,80% założonego planu. Wydatki bieżące zostały zrealizowane w wysokości 52 243 875,99zł, co stanowi 97,59% planu wynoszącego 53 531 381,42zł. Wydatki majątkowe zrealizowano w wysokości 6 215 204,10zł, co stanowi 50,53% założonego planu. Ogółem realizacja planu wydatków ukształtowała się w przedziale od 16,9% do 99,72%, m.in.:

Dział 010 - rolnictwo i łowiectwo (79,04%) – realizowano wydatki inwestycyjne, głównie budowę wodociągów na terenie Gminy, na co przeznaczono kwotę 3 429 932,32 zł. Ponożono również wydatki na rzecz Izby Rolniczej i zwrot podatku akcyzowego dla producentów rolnych.

Dział 600 – transport i łączność (85,85%) – w ramach wydatków bieżących na poprawę infrastruktury drogowej, tj. modernizacje, remonty i odwodnienie dróg gminnych wydatkowano 1 296 497,50zł, w tym Fundusz Sołecki 352 376,16 zł. Na wydatki inwestycyjne wydano 416 345,34zł, a dotyczyły przebudowy dróg gminnych oraz wykonania dokumentacji projektowej (Kowalicha - Marianów, Kuligów, Kowalicha – Ślężany, Lasków, Trojany, Cisie) w tym przekazana pomoc finansowa dla Powiatu – 160 384,00zł.

Komisja zadała pytanie w sprawie wykonanej opinii dotyczącej nawierzchni asfaltowej drogi w miejscowości Lasków na kwotę 7 380,00zł.

Komisja również zadała pytanie dotyczące wykonania przeglądu 5-cio letniego dróg gminnych na kwotę 11 193,00 zł.

Dział 700 – gospodarka mieszkaniowa (89,28%) – wydatki zrealizowano w kwocie 97 650,62zł. Wydatki majątkowe w dziale na łączną kwotę 251629,45 stanowią kwoty wypłacone za grunty przejęte pod drogi gminne, oraz zakup działki w Małopolu pod plac zabaw.

Dział 710 – działalność usługowa (68,50%) – zrealizowane wydatki to zapłata za opracowane decyzje urbanistyczne, rozgraniczenie nieruchomości oraz wdrożenie planów miejscowych i analizę studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego.

Dział 720 – informatyka (90,57%) – wydatki zrealizowano w planowanych wielkościach, głównie to koszt obsługi programów komputerowych zainstalowanych w urzędzie służących bieżącej pracy, a także realizacja zadania inwestycyjnego – modernizacja serwera - na kwotę 29 777,14 zł.

Dział 750 – administracja publiczna (94,91%) - zrealizowano wydatki bieżące służące sprawnemu funkcjonowaniu rady gminy, urzędu gminy i pozostałej działalności. Na obsługę rady gminy poniesiono wydatki w wysokości 137 249,43zł (86,32%).

Na obsługę urzędu Gminy wydatkowano kwotę 4 237 720,40zł, w tym: wydatki osobowe: 3 232 981,30zł (wynagrodzenia osobowe, składki ZUS, nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne), pozostałe to wydatki eksploatacyjne: gaz, energia, ubezpieczenie majątku; wydatki rzeczowe: zakup materiałów, usług i wszystkich innych służących codziennej pracy urzędników i funkcjonowania urzędu. Ponadto zakup usług prawnych, opłaty sądowe, przesyłki listowe, usługi telekomunikacyjne. W ramach działu ponoszone były także wydatki na promocję gminy – 94 513,99zł. W ramach pozostałej działalności ponoszono wydatki na składki członkowskie z tytułu przynależności Gminy do Lokalnej Grupy Działania ZZ i Związku Gmin Wiejskich. W ramach działu poniesione zostały też wydatki na obsługę finansowo-księgową jednostek oświatowych na kwotę 599 214,12 zł

Dział 751 – urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa (98,11%) - środki na realizację tych zadań gmina otrzymała z Krajowego Biura Wyborczego, m.in. na aktualizację spisu wyborców oraz zorganizowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Gminy.

Dział 754 – bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa (98,32%) – zrealizowano wydatki służące poprawie bezpieczeństwa przeciwpożarowego na kwotę 992 093,72zł. Na utrzymanie jednostek OSP w gotowości bojowej w ramach wydatków bieżących wydano kwotę 481 270,70 zł, tj. 98,49% planu. Na wydatki inwestycyjne poniesiono 443 505,34zł, tj. 99,32% planu, w ramach których przekazano min. dotację dla OSP Kuligów na zakup samochodu pożarniczego (114 000,00zł). W ramach tego działu udzielono też dotacji dla Komendy Powiatowej Policji w kwocie 35 000,00zł oraz dotacji dla Komendy Stołecznej Policji 2 000,00zł. Ponadto w rozdziale 75421 – zarządzanie kryzysowe – poniesiono wydatki w kwocie 10 878,12zł na zapobieganie rozprzestrzeniania się oraz walkę ze skutkami pandemii Covid-19.

Komisja zwróciła uwagę na wysokość faktury na kwotę 5 940,00 zł. za organizację zjazdu oddziału Gminnego ZOSP RP w Dąbrówce.

Komisja zwróciła również uwagę na wysoką kwotę faktury 5 412, 00 zł za wykonanie zestawu kabin sanitarnych dla OSP Chajęty.

Dział 757 - obsługa długu publicznego (77,04%) – zrealizowane wydatki to spłata odsetek i prowizji od kredytów i pożyczek zaciągniętych w latach ubiegłych w kwocie 308 143,20zł.

Dział 758 – różne rozliczenia (0,0%) – z zaplanowanych rezerw w kwocie 220 000,00zł, kwota zabezpieczona dla rezerwy celowej w wysokości 160 000,00zł z zakresu zarządzania kryzysowego była rozdysponowywana na wydatki związane z zapobieganiem i rozprzestrzenianiem się wirusa SARS-CoV-2 w wysokości 20 000,00zł. Natomiast rezerwa ogólna w kwocie 62 000,00zł została rozdysponowana przez Wójta Gminy na wydatki bieżące w promocji oraz kulturze (organizacja imprez i uroczystości gminnych).

Dział 801 – oświata i wychowanie (80,79%) – wykonanie wydatków na kwotę 19 831 491,86 zł zabezpieczyło funkcjonowanie szkół i przedszkoli na terenie gminy Dąbrówka. Z tego kwota 660 621,70zł to wydatki inwestycyjne.

Komisja zwróciła uwagę na wysoką kwotę 497,56 zł na zakup czajnika do Publicznej Szkoły Podstawowej we Wszeborach. Komisja wnioskuje o weryfikację.

Dział 851 – ochrona zdrowia (83,65%) – łącznie wydatkowano kwotę 382 865,19zł. Wydatki w dziale realizowane są na podstawie Gminnego Programu Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii.

Dział 852 – pomoc społeczna (95,93%) – łącznie wydatki to 1 591 036,01zł, w ramach działu finansowane są min. pobyty podopiecznych w domach Pomocy Społecznej, wypłacane zasiłki celowe, zasiłki stałe a także administracja Ośrodka Pomocy Społecznej oraz realizowany jest program „Posiłek w domu i szkole”

Dział 853 – pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej (16,66 %) – zrealizowano wydatki na wypłatę jednorazowego dodatku dla asystenta rodziny.

Dział 854 – edukacyjna opieka wychowawcza (98,16%) – zrealizowano wydatki na funkcjonowanie świetlic szkolnych i pomoc materialną dla uczniów w kwocie 391 353,41zł.

Dział 855 – rodzina (99,72%) – zadania w dziale finansowane są z budżetu Wojewody Mazowieckiego m.in. na wypłatę 500+, świadczeń rodzinnych i program „Dobry start”. Łącznie wydano w dziale kwotę 15 078 144,68zł.

Dział 900 – gospodarka komunalna i ochrona środowiska (92,28%) – w ramach gospodarki odpadami wydatkowano 3 598 784,86 zł, z czego 2 878 435,21zł na wywóz odpadów. W rozdziale 90003- oczyszczanie miast i wsi – wydatkowano 19 946,00 zł. min. na odbiór padłych zwierząt oraz usuwanie odpadów rolniczych a także na opracowanie Planu Gospodarki Niskoemisyjnej. Na pielęgnację zieleni wydano 41 261,40zł. W rozdziale 90005 – ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – rozdysponowana została kwota 159 272,43zł, min. na działania związane z programem „Czyste powietrze” oraz na wypłatę dotacji dla 19 mieszkańców na wymianę pieców (95 000,00zł). W rozdziale 90013 – schroniska dla zwierząt – wydatkowano 53 780,00zł na umieszczenie bezpańskich zwierząt w schronisku i usługi weterynaryjne. Na oświetlenie ulic, konserwację i modernizację oświetlenia wydano 398 744,76 zł. Zakład Gospodarki Komunalnej zrealizował wydatki w wysokości 2 657 590,48zł, tj. 99,42% planu, które ponoszone są m.in. na funkcjonowanie całej infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej Gminy. W ramach pozostałej działalności wydano 154 833,71zł, w tym m.in. na opłacenie składki z tytułu członkostwa w Związku Gmin Zalewu Zegrzyńskiego a także rozliczenie zadań z funduszu sołeckiego w wysokości 56 301,22zł. Na usuwanie wyrobów zawierających azbest wydatkowano 60 184,98,00zł.

Radny Andrzej Marcinkiewicz zwrócił uwagę na wysokie koszty dopłat z budżetu do odprowadzania ścieków do kanalizacji.

Komisja zadała pytanie dotyczące wycinki drzew na kwotę 32 200,00 zł.

Komisja zwróciła uwagę na zwiększenie ilości etatów w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Dąbrówce. Komisja wnioskuje o przygotowaniu zestawienia ilości etatów za 2019-2021 r.

Dział 921 – kultura i ochrona dziedzictwa narodowego (98,60%) – w dziale zrealizowano wydatki w wysokości 1 187 057,24zł, w tym przekazano dotację dla gminnych instytucji kultury w wysokości 1 060 200,00zł na cele statutowe oraz dotację celową 17 184,06zł na zadanie „Zagospodarowanie terenu wokół izby tradycji rybackich”. W ramach pozostałej działalności wydano 109 673,18zł w tym.: w ramach

funduszu sołectkiego m.in. na uroczystości o charakterze kulturalnym – 30 605,78zł oraz na organizację uroczystości w Kuligowie „Huzarzy Śmierci” .

Komisja zwróciła uwagę na fakturę w kwocie 1 000,00 zł na sprzątnięcie placu przy organizacji pikniku rodzinnego w miejscowości Małopole.

Dział 926 – kultura fizyczna i sport (97,45%) – na bieżące wydatki rozdysponowano 204 540,32zł, w ramach których zrealizowano nieliczne ze względu na pandemię imprezy sportowe, min.: turnieje piłki siatkowej, halowej nożnej, turniej siatkówki plażowej. Na wydatki inwestycyjne wydatkowano 24 600,00zł, na projekt koncepcji budowy boiska sportowego wraz z niezbędną infrastrukturą. W ramach działu udzielano także dotacji dla organizacji pożytku publicznego łącznie w kwocie 29 750,00zł (dla GKS Dąbrówka na zadanie „Organizacja szkolenia sportowego w piłce nożnej dla dorosłych z terenu Gminy Dąbrówka oraz reprezentacja Gminy poprzez ich udział we współzawodnictwie sportowym organizowanym przez Polski Związek Sportowy oraz dla MUKS Dąbrówka na zadanie „ Zagraj z nami w jednej drużynie, oraz „Razem tworzymy zespół”).

Za pośrednictwem resortowych dysponentów budżetu państwa Gmina otrzymała dotacje na realizację zadań zleconych i własnych. W ramach zadań zleconych na plan 15 381 288,81zł wpłynęły środki w wysokości 15 380 478,10zł, co stanowi 99,9%. Na realizację zadań własnych wpłynęły dotacje w wysokości 833 488,36zł do planowanych 837 866,78zł. Otrzymane środki rozdysponowane zostały zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone w obowiązujących terminach.

O godz. 10.00 posiedzenie opuścił pan Krzysztof Kłębek.

Informacja o stanie mienia komunalnego Gminy Dąbrówka złożona została w formie tabelarycznej i opisowej. Komisja nie wniosła uwag do informacji o stanie mienia komunalnego i pozytywnie je zaopiniowała.

Komisja wnioskuje przez głosowanie o przeniesienie głosowania w sprawie **Zaopiniowania sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok** na posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrówka w dniu 2 czerwca 2022 r.

5 głosów „za”,
przy obecności 5 radnych.

Ad.7. Zakończenie posiedzenia

O godzinie 10.20 Pani Edyta Grześkiewicz - Wiceprzewodnicząca ogłosiła zakończenie posiedzenia Komisji Rewizyjnej.

Podpisy Komisji:

1. Grześkiewicz Edyta – Wiceprzewodnicząca
2. Marcinkiewicz Andrzej - Członek
3. Pasoń Marek - Członek
4. Kłębek Krzysztof - Członek
5. Wójcik Grzegorz -
6. Banasiak Marek -