

PROTOKÓŁ NR 57/2022

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dąbrówka odbytego w dniu 2 czerwca 2022 roku.

Posiedzenie rozpoczęło o godz. 7.30, na posiedzeniu obecni byli:

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

W posiedzeniu komisji uczestniczyli: Pani Agnieszka Gryglas – Zastępca Wójta, Pani Dorota Banaś - Skarbnik Gminy, Anna Maniecka – Dyrektor Gminnego Centrum Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrówce

Tematem posiedzenia w dniu 2 czerwca 2022 r. było:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Dąbrówka za 2021 rok.
3. Zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Wójta Gminy Dąbrówka sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.
4. Sformułowanie wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Dąbrówka za 2021 rok.
5. Analiza wydatków na energię elektryczną, wodę, gaz w Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrówce, Gminnym Centrum Kultury w Dąbrówce oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrówce w 2021 r.
6. Zakończenie posiedzenia.

Ad.1. Otwarcie posiedzenia

Otwarcia posiedzenia Komisji dokonał Pan Piotr Bereda

Ad.2. Rozpatrzenie sprawozdania finansowego Gminy Dąbrówka za 2021 rok.

W tym punkcie udzielono odpowiedzi na zadane pytania do wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 r. z posiedzenia komisji w dniu 1 czerwca 2022 r.

Pytanie dotyczące sprawy:

- Wykonanej opinii dotyczącej nawierzchni asfaltowej drogi w miejscowości Lasków na kwotę 7 380,00zł. W odpowiedzi wyjaśniono, że ekspertyza miała na celu sprawdzenie poprawności wykonanych robót (Komisja Rewizyjna wnioskuje

o przedłożenie przedmiotowej opinii na posiedzenie Komisji Gospodarczej Rady Gminy Dąbrówka);

- Wykonania przeglądu 5-cio letniego dróg gminnych na kwotę 11 193,00 zł. W odpowiedzi wyjaśniono, że wykonanie przeglądu jest zobligowane ustawą o drogach publicznych (Komisja Rewizyjna wnioskuje o przedłożenie przedmiotowego opracowania na posiedzenie Komisji Gospodarczej Rady Gminy Dąbrówka);
- Wysokość faktury na kwotę 5 940,00 zł. za organizację zjazdu oddziału Gminnego ZOSP RP w Dąbrówce. W odpowiedzi udzielono informacji, że kwota na organizację zjazdu Oddziału gminnego OSP dotyczyła usługi cateringowej;
- Faktury 5 412,00 zł za wykonanie zestawu kabin sanitarnych dla OSP Chajęty. W odpowiedzi wyjaśniono, że kwota 5 412,00 zł dotyczyła wykonania kabin sanitarnych w budynku OSP Chajęty;
- Wysokiej kwoty 497,56 zł na zakup czajnika do Publicznej Szkoły Podstawowej we Wszeborach. Komisja wnioskuje o weryfikację. Po weryfikacji okazało się że wymieniona kwota stanowi całą wartość faktury, gdzie zakup czajnika to 94,89 zł a reszta pozycji to drobne artykuły przemysłowe na bieżące potrzeby szkoły;
- Wycinki drzew na kwotę 32 200,00 zł. W odpowiedzi wyjaśniono że suma ta została rozdysponowana na wycinkę drzew przy drodze Zaścienie- Karolew na kwotę 17 220,00 zł oraz w pasie drogi w Marianowie na kwotę 15 000,00 zł.
- Zwiększenie ilości etatów w Zakładzie Gospodarki Komunalnej w Dąbrówce. Komisja wnioskuje o przygotowaniu zestawienia ilości etatów za 2019-2021 r. W odpowiedzi komisja otrzymała zestawienie liczby etatów za wskazane lata. Radny Grzegorz Wójcik zwrócił uwagę na wysokie koszty wynagrodzeń w ZGK.
- Faktura w kwocie 1 000,00 zł na sprzątnięcie placu przy organizacji pikniku rodzinnego w miejscowości Małopole. W odpowiedzi wyjaśniono, że na powyższą kwotę składało się kilka elementów, takich jak: wynajem traktora, koszenie na placu, zabezpieczenia potrzebnego namiotu oraz sprzątnięcie po pikniku.
- Dopłaty do odprowadzania ścieków z budżetu Gminy Dąbrówka w 2021 roku, w jakim okresie czasowym. W odpowiedzi wyjaśniono, że okres dopłat obejmował 2, 3 i 4 kwartał 2021 r. Radny Andrzej Marcinkiewicz zwrócił uwagę na wysokie koszty dopłat z budżetu do odprowadzania ścieków do kanalizacji.

W tym punkcie Komisja zgodnie z podjętym wnioskiem z dnia 1 czerwca 2022 r. po uzyskaniu odpowiedzi na zadane pytania z dnia 1 czerwca 2022 r. zaopiniowała pozytywnie sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok poprzez głosowanie:

7 głosów „za”,
przy obecności 7 radnych.

W dalszej części posiedzenia Komisja zapoznała się ze sprawozdaniem finansowym Gminy Dąbrówka za 2021 rok, które składa się z:

- bilansu z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego,
- łącznego bilansu samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego rachunku zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych,
- łącznego zestawienia zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych
- łącznej informacji dodatkowej do bilansu.

Po dokonaniu analizy w/w dokumentów Komisja nie wniosła uwag do przedstawionego sprawozdania finansowego pozytywnie je opiniując poprzez głosowanie:

7 głosów „za”,
przy obecności 7 radnych.

Ad.3. Zapoznanie się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o przedłożonym przez Wójta Gminy Dąbrówka sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok.

Komisja zapoznała się z Uchwałą Nr 3.e./353/2022 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 25 maja 2022 roku w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dąbrówka sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy za 2021 rok.

Ad. 4. Sformułowanie wniosku o udzielenie bądź nieudzielenie absolutorium dla Wójta Gminy Dąbrówka za 2021 rok.

W N I O S E K
KOMISJI REWIZYJNEJ RADY GMINY DĄBRÓWKA

w sprawie udzielania bądź nieudzielenia absolutorium Wójtowi Gminy Dąbrówka
za rok 2021

Komisja Rewizyjna na posiedzeniach w dniach 1 i 2 czerwca 2022 roku rozpatrzyła sprawozdanie z wykonania budżetu za 2021 rok, zapoznała się z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej o tym sprawozdaniu, dokonała analizy sprawozdania finansowego za 2021 rok oraz zapoznała się z informacją o stanie mienia komunalnego.

Analizy sprawozdania z wykonania budżetu za 2021 rok Komisja dokonała na podstawie otrzymanego materiału, rozpatrując w szczególności plan i stopień realizacji poszczególnych pozycji budżetu w zakresie realizacji bieżącej jak i majątkowej. Skorzystano także z wyjaśnień Zastępcy Wójta, Skarbnika. Analizując sprawozdanie finansowe Komisja zapoznała się z bilansem budżetu, łącznym bilansem jednostki budżetowej, łącznym rachunkiem zysków i strat, łącznym zestawieniem zmian w funduszu jednostki a także informacją dodatkową do bilansu. Po rozpatrzeniu sprawozdań i informacji z realizacji budżetu za rok 2021, Komisja stwierdza, co następuje:

1. Budżet Gminy Dąbrówka na 2021 rok został przyjęty uchwałą Nr XXIII.199.2021 w dniu 15 lutego 2021 roku. Przyjęte do budżetu podstawowe wielkości przedstawiały się następująco: dochody 55 688 812,41zł; wydatki 61 756 182,22zł; deficyt 6 067 369,81zł; przychody 7 431 239,55zł; rozchody 1 363 869,74zł. W wyniku przeprowadzonych zmian zarządzeniami Wójta oraz uchwałami Rady, budżet Gminy po stronie planu na dzień 31 grudnia 2021 wyniósł: dochody 61 298 751,83zł; wydatki 65 831 084,62zł; deficyt 4 532 332,79zł; przychody 8 699 045,11zł; rozchody 4 166 918,32zł.
2. Dochody wykonano w kwocie 59 323 491,52zł, co stanowiło 96,78% planu. Struktura realizacji dochodów przedstawia się następująco:
 - dochody własne 20 614 627,98zł,
 - dotacje na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 15 380 478,10zł,

- dotacje na realizację zadań własnych – 2 408 663,59zł,

udział w PIT i CIT – 10 380 415,85 zł,

- subwencje ogółem – 10 539 306,00zł, w tym:

◆ część oświatowa subwencji ogólnej – 9 398 163,00zł

◆ część wyrównawcza subwencji ogólnej – 1 141 143,00zł

3. Wydatki wykonano w kwocie 58 459 080,09zł, co stanowiło 88,80% planu, w tym wydatki bieżące 52 243 875,99zł – 97,59% planu i wydatki majątkowe 6 215 204,10zł - 50,53% planu.

Struktura realizacji wydatków przedstawia się następująco:

1. oświata i wychowanie – 19 832 491,86 (33,92%)
 2. rodzina – 15 078 144,68 zł (25,79%)
 3. gospodarka komunalna i ochrona środowiska 7 582 557,19 zł (92,28%)
 4. administracja publiczna – 5 240 009,84 zł (9,6%)
 5. rolnictwo i łowiectwo – 3 429 932,32zł (5,86%)
 6. transport i łączność - 1 712 842,84zł (2,93%)
 7. pomoc społeczna - 1 591 036,01zł (2,72%)
 8. kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – 1 187 057,24 (2,03%)
 9. bezpieczeństwo publiczne – 992 093,72 (1,69%)
 10. edukacyjna opieka wychowawcza – 391 353,41 (0,66)
 11. ochrona zdrowia – 382 865,19zł (0,65%)
 12. pozostałe (gospodarka mieszkaniowa, działalność usługowa, informatyka, obsługa długu, kultura fizyczna – 1 038 695,79zł (1,77%)
4. Wydatki inwestycyjne zrealizowano w wysokości 6 215 204,10zł, tj. 50,53% planu. Większość z zaplanowanych zadań inwestycyjnych została zrealizowana. Zadania, których nie udało się zrealizować w 100% zostały przeniesione do budżetu roku bieżącego, gdzie następuje ich kontynuacja. Niezrealizowanie niektórych pozycji inwestycyjnych wynikało z braku pozyskania środków na ich finansowanie bądź ze względów formalnych. Szczegółowe omówienie inwestycji zostało opisane w sprawozdaniu rocznym.
5. Wykonanie budżetu za rok 2021 zamknęło się nadwyżką w wysokości 864 411,43zł.

6. W 2021 roku Gmina przyjęła emisję obligacji na realizację zadań inwestycyjnych i spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań w wysokości 2 000 000,00zł. Łączna kwota zobowiązań, tj. długu na koniec roku wyniosła 24 398 325,96zł.
7. Rozchody w 2021 roku wyniosły 2 160 869,74zł, w tym spłaty kredytów 1 494 500,00zł i rat pożyczek 666 369,74zł.

Analizując materiały dotyczące procedury absolutoryjnej Komisja Rewizyjna przed wydaniem niniejszego wniosku dopełniła wszelkich czynności określonych w art. 270 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art. 18 ust 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U z 2022 r., poz. 559) oraz art. 270 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 305) ***Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dąbrówka pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Gminy Dąbrówka za 2021 rok i występuje do Rady Gminy Dąbrówka o udzielenie Wójtowi Gminy Dąbrówka***

A B S O L U T O R I U M

Wniosek o udzielenie absolutorium przyjęto w głosowaniu jawnym, następującym stosunkiem głosów: obecnych na posiedzeniu 7 członków Komisji
za udzieleniem absolutorium - 7 głosów
przeciwko udzieleniu absolutorium - 0 głosów
głosów wstrzymujących się - 0 głosów

Ad.5. Analiza wydatków na energię elektryczną, wodę, gaz w Ochotniczej Straży Pożarnej w Dąbrówce, Gminnym Centrum Kultury w Dąbrówce oraz Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrówce w 2021 r.

W tej części Anna Maniecka – Dyrektor Gminnego Centrum Kultury i Gminnej Biblioteki Publicznej w Dąbrówce przedstawiła dokumenty dotyczące w/w punktu. Komisja wnioskuje do Wójta Gminy o zainstalowanie podlicznika na wodę.

Ad.6. Zakończenie posiedzenia

Zakończenia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji o godz.11.30.

Podpisy Komisji:

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

Dąbrówka, dn. 02.06.2022 r. godz. 