

PROTOKÓŁ NR 51/23

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dobrzyniewo Duże odbytego w dniach 16,17 listopada 2023 r.

Obrady komisji rozpoczynały się każdego dnia o godz. 9.00 i kończyły o godz. 14.00

W każdym dniu posiedzenia Komisja Rewizyjna pracowała w pełnym składzie:

1. Janusz Kitlas - przewodniczący komisji
2. Iwona Sokół –wiceprzewodniczący komisji
3. Grażyna Woźniewska – członek komisji
4. Wojciech Lenczewski – członek komisji

Lista obecności stanowi **załącznik nr 1** do niniejszego protokołu.

Ad. pkt 1. Obradom przewodniczył **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej – Janusz Kitlas**, który przywitał wszystkich przybyłych na posiedzenie komisji.

Kontrolę przeprowadzono na podstawie upoważnienia Przewodniczącej Rady Gminy Dobrzyniewo Duże- Janiny Kozakiewicz.

Ad. pkt 2. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej przedstawił zaplanowany do realizacji porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Analiza umów zawieranych przez Gminę Dobrzyniewo Duże w pierwszym półroczu 2023 r.
4. Wolne wnioski i informacje.
5. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Zapytał członków komisji, czy mają propozycje zmian powyższego porządku obrad.

Żadnych propozycji nie zgłoszono, przystąpiono do głosowania w sprawie jego przyjęcia.

Na 4 członków Komisji Rewizyjnej w głosowaniu wzięło udział 4 członków komisji.

Tryb głosowania: głosowanie jawne zwykłą większością głosów w obecności, co najmniej połowy składu komisji.

Głosowanie przebiegło następująco:

Głosy „za” -4

Głosy „przeciw” - 0

Głosy „wstrzymujące się” – 0

Porządek posiedzenia został przyjęty.

Ad. pkt 3. Analiza umów zawieranych przez Gminę Dobrzyniewo Duże w pierwszym półroczu 2023 r.

Dokonując analizy budżetu Komisja Rewizyjna posłkowała się m.in.:

1) sprawozdaniem z działalności Gminnego Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym z I półrocze 2023 r.;

2) sprawozdaniem z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzyniewie Dużym za I półrocze 2023 r.

Obroty środków po stronie wydatków wynosiły 77 670 492 zł a po dokonanych zmianach – 80 568 342 zł.

Plan dochodów ogółem na dzień 30 czerwca 2023 r. wynosił 65 049 658 zł zaś wykonanie 30 654, 56 zł, co stanowiło 47,13% planu

- dochody bieżące 50 138 838 zł a wykonano 27 720 964,97 zł, co stanowi 55,90,

- dochody majątkowe plan- 14 910 820 zł, wykonanie 2 033 889,59, zł co stanowi 19,68%.

Subwencja oświatowa wykonanie 7 526 824 zł,

- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 3 939 432,20 zł,

- Dochody za sprzedaży majątku 6 627,90 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych 4 172 502 zł,
- podatek dochodowy od osób prawnych- 118 122 zł,
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na cele inwestycyjne 2 927 261,69 zł

Szczegółowe wykonanie dochodów przedstawia się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo

Dochody w tym dziale to otrzymana dotacja celowa z budżetu państwa na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego przez producentów rolnych oraz pokrycie kosztów postępowania poniesionego przez Gminę

Plan dochodów w tym dziale wynosi 315 816 zł, wykonanie 315 811,52 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

Dział 600 Transport i łączność

Plan dochodów w tym dziale wynosi 3 336 920 zł, a wykonanie –2 413 868, 34 zł, co stanowi 72,34% zł, wykonania planu.

Na dochody wykonane ogółem w tym dziale składają się:

- wpływy rekompensaty z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ulg w przejazdach- 223 671, 34 zł,
- wykonana dotacja w rozdziale 60004 w kwocie 600 196,82 zł -środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych (dopłata do wozokilometra oraz transportu publicznego),
- dotacja z Powiatu Białostockiego na zimowe utrzymanie dróg w wys. 70 000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego w wysokości 90 0+32,32 zł zł. Zostały naliczone odsetki w wysokości 53,91zł zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w tym dziale wynosi 1 316 261 zł, a wykonanie 235 644 zł, co stanowi 37,55% wykonania planu.

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – wykonanie 11 894, 13 zł, co stanowi 7,22% realizacji planu,
- wpłaty z najmu i dzierżaw składników majątkowych kwota 143 630, 14 zł, co stanowi 65,29% planu,
- wpływy z różnych dochodów m.in. za energie elektryczną w wynajętych lokalach, za usługi telekomunikacyjne, wykonanie kwota 66 751, 17 zł, co stanowi 81,45 % planu,
- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zrealizowano w wysokości 1 139zł, co stanowi 0,14%,
- odsetki za nieterminowe wpłaty 801,34 zł, co stanowi 80,13% wykonania planu.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, fizycznych i innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej.

- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 1 217 629,26 zł, co stanowi 49,954%,

- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 287 245,46 zł, co stanowi 67,61%,
 - opłaty skarbowe 22 868,50 zł o stanowi 45,74%,
 - opłaty eksploatacyjne 18 480 zł, co stanowi 100%,
 - wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 73 055, 52 zł, co stanowi 73,06%,
 - opłaty na podstawie odrębnych przepisów 157 185, 35 zł, co stanowi 50%,
 - pozostałe odsetki 1 575, 94 zł, co stanowi 144,71%,
 - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 4 172 502 zł, co stanowi 50%,
 - udział w podatku dochodowym od osób prawnych 118 122 zł, co stanowi 50%,
 - wpływy podatku z karty podatkowej 27 105,79 zł, co stanowi 60,24% wykonania planu.
- Otrzymano też odsetki na nieterminowe wpłaty 952, 89 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan dochodów wynosił 1 964 145 zł. Wykonano 1 035 831, 21 zł, co stanowiło 52,74% wykonania planu.

Na dochody w tym dziale składają się:

- dochody na utrzymanie przedszkoli i oddziałów przedszkolnych kwota 66 286 zł, co stanowi 40,53%,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach kwota 351 679,17 zł, co stanowi 47, 89%,
- wpływy z najmu pomieszczeń kwota 4 200zł, co stanowi 105%,
- dotacja na przedszkola 273 982 zł, co stanowi 51,50 planu wykonania
- wpływy z rozliczenia Erasmus + 17 432, 32 zł, co stanowi 100% planu wykonania,
- z tyt. oświaty Ukrainy 3 029 zł, co stanowi 100% wykonania.

Uwagi Komisji Rewizyjnej.

Podczas badania wykonania budżetu Gminy za I półrocze 2023 r. Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dobrzyniewo Duże po zapoznaniu się z przedstawionymi dokumentami dotyczącymi wykonania budżetu gminy za I półrocze 2023 nie analizowała następujących informacji:

- przebiegu wykonania jednostki,

Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust.3 ustawy o finansach publicznych, ponieważ w ustawie z dnia 27 sierpnia 2009 r. znalazł się pakiet 16 -u nowelizowanych aktów prawnych z dnia 26 stycznia 2023 r. w uchwalonej ustawie w celu likwidowania zbędnych barier administracyjnych i prawnych. Uchwalono przepis, na podstawie którego organy wykonawcze jednostek samorządowych nie są obowiązane do sporządzania i przedstawiania organowi stanowiącemu jednostek samorządu terytorialnego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do 31 sierpnia każdego roku powyższych informacji.

Ad. pkt. 4 Wolne wnioski i informacje.

Nie zgłoszono.

Ad. pkt 5. Zamknięcie posiedzenia komisji.

W związku z wyczerpaniem się porządku posiedzenia przewodniczący zamknął posiedzenie komisji.

Protokół sporządził:

Janusz Kitlas- przewodniczący Komisji Rewizyjnej

Rady gminy Dobrzyniewo Duże

dn.15.12.1023 r.