

## PROTOKÓŁ NR 51/14

**z posiedzeń Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dobrzyniewo Duże odbytych w dniach 5, 6, 7, 8 maja 2014r.**

Posiedzenia komisji rozpoczynały się o godz. 8.30, a kończyły się o godz. 14.00

**W każdym dniu posiedzenia Komisja Rewizyjna pracowała w pełnym składzie:**

1. P. Henryk Mroczo- przewodniczący komisji
2. P. Janusz Kitlas – zastępca przewodniczącego komisji
3. P. Mieczysław Citko – członek komisji

Lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

**Ad. pkt 1** Obradom przewodniczył Przewodniczący Komisji Rewizyjnej –Henryk Mroczo, który przywitał wszystkich przybyłych na posiedzenie komisji. Na podstawie listy obecności stwierdził, że obrady są prawomocne.

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

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Kontrola gospodarki finansowej za 2013 r. wraz z oceną realizacji wydatków.
4. Wydanie opinii całkowitego wykonania budżetu za 2013 r. oraz wypracowanie wniosku o udzielenie lub nieudzielenie absolutorium Wójtowi Gminy.
5. Wolne wnioski i informacje.
6. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

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

Żadnych propozycji nie zgłoszono, w związku z tym zarządził głosowanie w sprawie jego przyjęcia.

**Na 3 członków Komisji Rewizyjnej w głosowaniu wzięło udział 3 członków komisji.**

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

**Porządek obrad został przyjęty.**

**Głosowanie przebiegło następująco:**

**Głosy „za”-3**

**Głosy „przeciw”- 0**

**Głosy „wstrzymujące się” – 0**

### **Ad. pkt 3**

W trakcie posiedzeń w dniach 5, 6, 7, 8 maja 2014r, członkowie Komisji Rewizyjnej dokonali analizy sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2012r. Posiłowali się następującymi dokumentami:

- 1) Zarządzeniem Nr 152/14 Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 26 marca 2014r. w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za 2013 rok wraz z informacją o stanie mienia komunalnego- załącznik Nr 2 do niniejszego protokołu,
- 2) Zarządzeniem Nr 154/14 Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 26 marca 2014r. w sprawie rocznego wykonania planu finansowego Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzyniewie Dużym za 2013 r.,
- 3) Uchwałą budżetową na 2013 r. oraz uchwałami zmieniającymi budżet - załącznik Nr 3 do niniejszego protokołu,
- 4) Uchwałą Nr RIO.II-00321-35/14 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 1 kwietnia 2014 r. w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże sprawozdaniu z wykonania budżetu gminy za 2013 r. - załącznik Nr 4 do niniejszego protokołu,
- 5) Zarządzeniem Nr 159/14 Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2013 r. - załącznik Nr 5 do niniejszego protokołu.

Wójt Gminy - Bogdan Zdanowicz oraz Skarbnik Gminy- P. Dorota Rudnicka – Dobrzyńska udzielili szczegółowych informacji na temat wykonania budżetu za 2013r. Podsumowując powyższe Komisja Rewizyjna stwierdza, że:

- 1) **przy wykonaniu budżetu stosowano zasady prawidłowej księgowości i rachunkowości;**
- 2) **nie nastąpiły przekroczenia limitu przez Wójta Gminy, które mogłyby być podstawą do wszczęcia postępowania o naruszenie dyscypliny budżetowej;**
- 3) **wykorzystanie środków publicznych otrzymanych z rezerwy budżetowej, dotacji z budżetu, funduszu celowego było zgodne z przeznaczeniem;**
- 4) **Wójt Gminy nie przekroczył zakresu upoważnienia do zaciągania zobowiązań obciążających budżet;**

**5) nie naruszono zasad udzielania dotacji z budżetu Gminy.**

Na posiedzeniu w dniu 8 maja 2014 r. członkowie Komisji Rewizyjnej, biorąc pod uwagę wyniki analizy wykonania budżetu Gminy za 2013 r. wypracowane w dniach poprzednich, opracowali treść wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy. Przedmiotowy wniosek stanowi załącznik nr 6 do niniejszego protokołu. Opracowana została również opinia o wykonaniu budżetu Gminy za 2013 r., będącą opisem tego, co radni poddawali ocenie. Opinia stanowi załącznik do wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy.

Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie wypracowanej opinii o wykonaniu budżetu Gminy. Zapytał członków komisji, kto jest za przyjęciem pozytywnej opinii o wykonaniu budżetu Gminy za 2013r.o załączonej treści.

**Na trzech członków Komisji Rewizyjnej w głosowaniu wzięło udział trzech członków komisji.**

**Głosowanie przebiegło następująco:**

**Głosy „za”- 3**

**Głosy „przeciw”- 0**

**Głosy „wstrzymujące się” – 0**

**Tryb głosowania – głosowania jawne zwykłą większością głosów w obecności, co najmniej połowy składu komisji.**

**Opinia o wykonaniu budżetu Gminy za 2013r. została przez członków Komisji Rewizyjnej przyjęta jednogłośnie.**

Następnie Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie wniosku w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy za 2013 r. Zapytał członków komisji, kto jest za przyjęciem wniosku.

**Głosowanie przebiegło następująco:**

**Głosy „za”- 3**

**Głosy „przeciw”- 0**

**Głosy „wstrzymujące się” – 0**

**Tryb głosowania – głosowania jawne zwykłą większością głosów w obecności, co najmniej połowy składu komisji.**

**Wniosek w sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy otrzymał pozytywną opinię członków Komisji Rewizyjnej.**

**Ad. pkt 4**

**Wolne wnioski i informacje.**

Wolnych wniosków, ani informacji nie zgłoszono.

**Ad. pkt 5**

W związku z wyczerpaniem się porządku obrad **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej** zamknął posiedzenie Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dobrzyniewo Duże.

**Podpisy członków Komisji:**

1. P. Henryk Mroczo – .....
2. P. Janusz Kitlas – .....
3. P. Mieczysław Citko – .....

**Podpis Skarbnika Gminy**

.....

Protokół przekazano dnia 12.05.2014 r.

- 1) Przewodniczącemu Rady Gminy
- 2) Wójtowi Gminy

Dobrzyniewo Duże 08.05.2014 r.

**RADA GMINY**

**DOBRZYNIĘWO DUŻE**

**W N I O S E K**

Po zapoznaniu się ze sprawozdaniem Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z wykonania budżetu gminy za rok 2013 Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dobrzyniewo Duże, działając na podstawie art. 18 a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.) pozytywnie oceniła wykonanie budżetu Gminy za 2013 rok.

Opinia komisji o wykonaniu budżetu stanowi załącznik do niniejszego wniosku. Wobec powyższego Komisja Rewizyjna wnosi o udzielenie Wójtowi Gminy Panu Bogdanowi Zdanowiczowi absolutorium za 2013r.

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**

*Henryk Mroczko*

**Zastępca Przewodniczącego Komisji**

*Janusz Kitlas*

**Członek Komisji**

*Citko Mieczysław*

**Załącznik do wniosku  
Komisji Rewizyjnej Rady Gminy  
Dobrzyniewo Duże o udzielenie  
absolutorium Wójtowi Gminy  
za 2013 r.**

**O P I N I A**

**KOMISJI REWIZYJNEJ O WYKONANIU BUDŻETU GMINY ZA 2013 R.**

Działając zgodnie z art.18 a ust.3 ustawy z dnia 8 marca 1990r o samorządzie gminnym ( Dz. U. z 2013 r. poz. 594, z późn. zm.) na podstawie:

- 1) Zarządzenia Nr 152/14 Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 26 marca 2014r. w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże za 2013 rok.;
- 2) Zarządzenia Nr 159/14 Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 30 kwietnia 2014 r. w sprawie przedłożenia sprawozdania finansowego za 2013 rok;
- 3) Uchwały Nr RIO.II-00321-35/14 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 1 kwietnia 2014 r. w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2013 rok.

oraz materiałów dodatkowych uzyskanych w trakcie prac

Komisja Rewizyjna w składzie:

1. Henryk Mroczo- przewodniczący komisji

2. Janusz Kitlas- zastępca przewodniczącego komisji
3. Mieczysław Citko – członek komisji

na posiedzeniach w dniach 5, 6, 7, 8 maja 2014 r. rozpatrzyła sprawozdanie Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z wykonania budżetu gminy Dobrzyniewo Duże za 2013r. a także informację o stanie mienia gminy Dobrzyniewo Duże, porównała z wynikami kontroli budżetu, jakich dokonała w ciągu 2013 roku oraz zapoznała się z Uchwałą Nr RIO.II-00321-35/14 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Białymstoku z dnia 1 kwietnia 2013 r. w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2013 rok. Skierowała zapytania do Skarbnika Gminy oraz wysłuchała wyjaśnień Wójta Gminy, po czym nastąpiło:

#### **I. Sprawdzenie rzetelności sprawozdania.**

1. Budżet Gminy Dobrzyniewo Duże na 2013 r. uchwalony uchwałą Nr XXVII/148/12 Rady Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 28 grudnia 2012 r. zakładał obrót środków:

- 1) plan dochodów – 24 883 019, 00 zł.:
  - a) dochody bieżące – 23 944 823, 00 zł.,
  - b) dochody majątkowe – 938 196, 00 zł.;
- 2) wykonanie dochodów wynosi 23 907 391, 87 zł., z tego:
  - a) dochody bieżące – 22 924 009, 06 zł.,
  - b) dochody majątkowe – 983 382, 81 zł.;
- 3) plan wydatków po dokonanych zmianach wynosi 26 274 805, 00 zł., z tego:
  - a) wydatki bieżące – 22 204 392, 00 zł.,
  - b) wydatki majątkowe – 4 070 413 zł.;
- 4) wykonanie wydatków wynosi 23 410 770, 96 zł., z tego:
  - a) wydatki bieżące – 20 560 392, 85 zł.,
  - b) wydatki majątkowe – 2 850 378, 11 zł.;

2. Nadwyżka budżetowa wynosi 496 620, 91 zł.

- 1) pożyczka długoterminowa – 200 000, 00 zł.;
- 2) obligacje wyemitowano na kwotę 2 300 000, 00 zł.;
- 3) spłata kredytu i pożyczki – 3 046 821, 36 zł.;
- 4) należności wymagalne na kwotę 1 052 647, 70 zł.;
- 5) dług publiczny – 9 837 349, 40 zł.

#### **II. Szczegółowe wykonanie dochodów**

- 1) plan – 24 883 019, 00 zł.,
- 2)** wykonanie 23 907 391, 87 zł. tj. 96, 08%
- 3)** dochody bieżące :
  - a) plan – 23 944 823, 00 zł.,
  - b)** wykonanie – 22 924 009, 06 zł. tj. 95, 70 %.
- 4) dochody majątkowe:
  - a) plan – 938 196, 00 zł.,
  - b) wykonanie – 983 382, 81 zł. tj. 104, 81%.

#### **III. Szczegółowe wykonanie wydatków**

- 1) wydatki bieżące:
  - a) plan -22 204 392, 00 zł.,
  - b) wykonanie – 20 560 392, 85 tj. 92, 59 %;

- 2) wydatki majątkowe:
  - a) plan – 4 070 413, 00 zł.,
  - b) wykonanie – 2 850 378, 11 zł. tj. 70, 02 %.

#### **IV. Realizacja inwestycji.**

- 1. Transport i łączność:
  - 1) drogi publiczne – wykonanie przebudowy ul. Białostockiej w Dobrzyniewie Dużym wspólnie ze Starostwem Powiatowym w Białymstoku – kwota dofinansowania 953 376, 79 zł.,
  - 2) termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Stowarzyszenia Gmin Górnej Narwi:
    - a) wkład własny gminy -367 222, 60 zł.,
    - b) wkład UE 765 250, 11 zł.,
  - 3) kultura i ochrona dziedzictwa narodowego- remont budynku Gminnego Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym:
    - a) środki własne – 25 540, 00 zł.,
    - b) środki UE – 23 660, 00 zł.

#### **V. Skutki obniżenia górnych stawek podatkowych**

- 1) podatek rolny – 70 597, 14 zł.;
- 2) podatek od nieruchomości – 452 939, 33 zł.;
- 3) podatek od środków transportowych 143 469,06 zł.

#### **VI. Ustosunkowanie się do sytuacji finansowej.**

Wynik finansowy i poziom zadłużenia na dzień 31 grudnia 2013 r.:

- 1) nadwyżka budżetowa – 496 620, 91 zł.,
- 2) pożyczka długoterminowa – 200 000, 00 zł.,
- 3) wyemitowano obligacje – 2 300 000, 00 zł.,
- 4) spłata kredytu, pożyczka – 3 046 821, 36 zł.,
- 5) obsługa długu publicznego – 404 579, 37 zł.,
- 6) dług publiczny – 9 837 349, 40 zł.,

#### **VII. Stan mienia komunalnego**

- 1. Wartość księgowa mienia gminnego:
  - 1) wartość księgowa brutto – 47 270 835, 30 zł.,
  - 2) wartość obliczeniowa ( amortyzacja) – 15 384 503, 61 zł.,
  - 3) wartość księgowa netto – 29 031 724, 19 zł.
- 2. Grunty komunalne-stan powierzchni gruntów:
  - 1) gminny zasób nieruchomości wg stanu na 31. 12.2013 r. wynosi 150, 6276 ha;
  - 2) grunty w użytkowaniu wieczystym 9, 8367 ha – udział ułamkowy we współwłasności 4, 398 ha.
- 3. Lokale stanowiące własność gminy- lokale mieszkalne -21 szt.:
  - 1) 18 mieszkań w budynkach szkolnych;
  - 2) 1 mieszkanie w budynku Ośrodka Zdrowia w Dobrzyniewie Dużym;
  - 3) 1 mieszkanie w świetlicy wiejskiej;
  - 4) 1 mieszkanie – dom jednorodzinny.

#### **VIII. Dochody uzyskane w 2013 r. z tytułu wykonania praw własności i innych praw majątkowych:**

- 1) z tytułu dzierżawy i najmu gruntów i nieruchomości –3 187, 00 zł.;
- 2) z tytułu sprzedaży gruntów – 454 452, 00 zł.;

- 3) z tytułu użytkowania wieczystego – 5 071, 00 zł.;
- 4) z tytułu najmu lokali mieszkalnych i użytkowych – 246 026, 00 zł.;
- 5) z tytułu najmu pozostałych lokali (światlic) – 1 088, 00 zł.

**Razem: 709 824, 00 zł**

**Postanowienia końcowe:**

*Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu sprawozdania z wykonania budżetu gminy za 2013 r. postanawia zaopiniować budżet pozytywnie.*

*Nie stwierdzono rozbieżności zdań członków komisji. Opinię przegłosowano jednogłośnie. Przyjęta opinia stanowi uzasadnienie do wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Dobrzyniewo Duże za rok 2013.*

*Dobrzyniewo Duże 08.05.2014 r.*

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej**

*Henryk Mroczko*

**Zastępca Przewodniczącego Komisji**

*Janusz Kitlas*

**Członek Komisji**

*Mieczysław Citko*