

PROTOKÓŁ NR 40/22

z posiedzeń Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Dobrzyniewo Duże odbytych w dniach 1,2 września 2022 r.

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. Na podstawie listy obecności stwierdził, że obrady są prawomocne. Przedmiotem kontroli było badanie realizacji budżetu gminy za I półrocze 2022 r.

Ad. pkt 2. Przewodniczący posiedzenia przedstawił zaplanowany do realizacji porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Badanie wykonania budżetu gminy za I półrocze 2022 roku.
4. Wolne wnioski i informacje.
5. Zamknięcie posiedzenia Komisji.

Zapytał, czy są propozycje zmian powyższego porządku posiedzenia.

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. Badanie wykonania budżetu gminy za I półrocze 2022 roku.

Dokonując analizy wykonania budżetu Komisja Rewizyjna posiłkowała się m.in.:

- 1) Zarządzeniem Nr 292/22 Wójta Gminy Dobrzyniewo Duże z dnia 29 sierpnia 2022 r.;
- 2) informacją o realizacji dochodów budżetu gminy za pierwsze półrocze 2022 r.;
- 3) informacją o realizacji wydatków budżetu gminy za pierwsze półrocze 2022 r.;
- 4) zestawieniem udzielonych dotacji z budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże podmiotom należącym i nienależącym do sektora finansów publicznych za pierwsze półrocze 2022 r.;
- 5) informacją o przebiegu wykonania budżetu;
- 6) informacją o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dobrzyniewo Duże za pierwsze półrocze 2022 r.;
- 7) sprawozdaniem z działalności Gminnego Centrum Kultury w Dobrzyniewie Dużym za pierwsze półrocze 2022 r.;
- 8) sprawozdaniem z działalności Gminnej Biblioteki Publicznej w Dobrzyniewie Dużym za pierwsze półrocze 2022 r.

Obrót środków po stronie wydatków wynosił 77 400 853 zł, po dokonanych zmianach wynosi 85 737 178 zł.

Plan dochodów ogółem na dzień 30 czerwca 2022 r. wynosił 69 448 594 zł, zaś wykonanie wyniosło 31 832 535,59 zł co stanowi 45,84%:

- dochody bieżące 50 208 410 zł, a wykonano 30 534 363,06 zł, co stanowi 60,82% planu,
- dochody majątkowe plan 19 240 194 zł, wykonanie 1 298 172,53, co stanowi 6, 75%.
- subwencja 8 811 639 zł,
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące 9 689 469, 32 zł,
- dochody bieżące 7 759 082, 74 zł,
- dochody ze sprzedaży majątku 343 598,31 zł,
- podatek dochodowy od osób fizycznych 4 187 346 zł,
- podatek dochodowy od osób prawnych 86 826 zł.
- z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje 954 574,22 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 255 155 zł, wykonanie 255 113,69 zł, co stanowi 100% wykonania planu.

Dział 600 Transport i łączność

Plan dochodów w tym dziale wynosi 2 393 520 zł, a wykonanie –750 017,77 zł, co stanowi 31,34% wykonania planu.

Na dochody wykonane ogółem w tym dziale składają się:

- wpływy rekompensaty z tytułu utraconych przychodów w związku ze stosowaniem ulg w przejazdach- 122 608,78 zł,
- wykonana dotacja w rozdziale 60004 w kwocie 467 053,64 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. 82 000 zł,
- opłaty za zajęcie pasa drogowego w wysokości 78 306,32 zł. Zostały naliczone odsetki w wysokości 49,03 zł.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa

Plan dochodów w tym dziale wynosi 1 292 287 zł, a wykonanie 483 864,34 zł, co stanowi 37,44% wykonania planu.

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości – wykonanie 11 156,73 zł, co stanowi 9,36% realizacji planu,
- wpłaty z najmu i dzierżaw składników majątkowych wykonanie 52 960,83 zł, co stanowi 54.73% planu,
- wpływy z różnych dochodów m.in. za energie elektryczną w wynajętych lokalach, za usługi telekomunikacyjne, wykonanie kwota 63 486,85 zł, co stanowi 57,15 % planu,
- dochody z tytułu sprzedaży nieruchomości zrealizowano w wysokości 325 150,41 zł, co stanowi 36,82%,

- odsetki za nieterminowe wpłaty 955,56 zł, co stanowi 191,11% 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 7 091 163,38 zł, co stanowi 48,04%,
- wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatków od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych 1 886 661,38 zł, co stanowi 71,30%,
- opłaty skarbowe 27 818 zł o stanowi 59,64%,
- opłaty eksploatacyjne 5 544 zł, co stanowi 55,44%,
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych 87 799,07 zł, co stanowi 87,80%,
- opłaty na podstawie odrębnych przepisów 209 983,69 zł, co stanowi 97,20%,
- pozostałe odsetki 700,41 zł, co stanowi 200,12%,
- udział w podatku dochodowym od osób fizycznych 4 187 346 zł, co stanowi 50%,
- udział w podatku dochodowym od osób prawnych 86 826 zł, co stanowi 50%,
- wpływy podatku z karty podatkowej 15 955,20 zł, co stanowi 35,46% wykonania planu. Otrzymano też odsetki na nieterminowe wpłaty 143,46 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie

Plan dochodów wynosił 1 834 734 zł. Wykonano 987 626, 81 zł, co stanowiło 53,83% wykonania planu.

Na dochody w tym dziale składają się:

- dochody na utrzymanie przedszkoli i oddziałów przedszkolnych kwota 56 025 zł, co stanowi 50,18%,
- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w przedszkolach kwota 263 070,17 zł, co stanowi 43,82%,
- wpływy z najmu pomieszczeń kwota 19 770,30 zł, co stanowi 120,34%,
- dotacja na podręczniki kwota 55 796 zł, co stanowi 100%,
- z tytułu oświaty Ukrainy 18 939 zł co stanowi 100%
- dotacja na przedszkola 218 834 zł, co stanowi 51,29% planu wykonania,
- wpływy LOWE- 17 500 zł-100% wykonania,
- wpływy z rozliczenia Erasmus + 42 266,20 zł, co stanowi 100% planu wykonania,
- wpływy dotacja „Kompetentny od przedszkola” 40 854,76 zł. co stanowi 99,65% wykonania planu,
- wpływy podniesienie kompetencji-62 846 zł

Uwagi Komisji Rewizyjnej.

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Dobrzyniewo Duże po zapoznaniu się z przedstawionymi dokumentami dotyczącymi wykonania budżetu gminy za I półrocze 2022 r. oraz wyjaśnieniami P. Moniki Elżbiety Krawczeniuk – Skarbnika Gminy Dobrzyniewo Duże pozytywnie opiniuje wykonanie budżetu Gminy Dobrzyniewo Duże i nie wnosi żadnych zastrzeżeń.

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.09.09.2022 r.