

**Protokół Nr 10/2016**  
**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Sienno**  
**odbytego w dniu 16 maja 2016 roku**

Posiedzenie odbyło się w sali konferencyjnej Urzędu Gminy Sienno od godziny 9.00 do godziny 11.30.

**W posiedzeniu uczestniczyli:**

1. Komisja Rewizyjna w składzie:

- 1) Lidia Łepecka – Przewodnicząca
- 2) Kazimierz Boniatowski - członek
- 3) Sylwia Borek - członek
- 4) Antoni Ćwikliński - członek
- 5) Jadwiga Gajos - członek

2. Wójt Gminy – Mariusz Strąk

**Porządek posiedzenia:**

Rozpatrzenie sprawozdania Wójta Gminy z wykonania budżetu Gminy Sienno za 2015 rok wraz z opinią R.I.O do przedłożonego sprawozdania.

**Przebieg posiedzenia :**

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Lidia Łepecka.

Po sprawdzeniu podpisów stwierdziła prawomocność posiedzenia. Obecnych na posiedzeniu było 5 członków na skład 5 członków.

Przewodnicząca Komisji przedstawiła porządek posiedzenia, po czym komisja przystąpiła do pracy.

Komisja rozpatrzyła przedłożone przez Wójta Gminy Sienno sprawozdanie roczne z wykonania budżetu Gminy Sienno w 2015 roku wraz z informacją o stanie mienia komunalnego i sprawozdaniami rocznymi z wykonania planów finansowych instytucji kultury.

Sprawozdanie z wykonania budżetu składa się z części opisowej zawierającej szczegółową analizę dochodów i wydatków wraz z odniesieniem się do rozbieżności pomiędzy planem a realizacją, części tabelarycznej realizacji dochodów i wydatków, wydatków majątkowych i wydatków na zadania zlecone, informacji o stanie mienia komunalnego, informacji o realizacji planu finansowo-rzeczowego gminnych instytucji kultury.

Komisja prześledziła dochody i wydatki w poszczególnych działach.

Komisja poddała szczegółowej analizie realizację dochodów własnych, prześledziła realizację wydatków majątkowych, dotacje udzielone z budżetu gminy oraz realizację zadań zleconych.

Komisja posiłkowała się informacjami uzyskanymi w trakcie przeprowadzonych kontroli z zakresu stosowania ulg i umorzeń w podatkach, wykonania budżetów szkół, wydatków na administrację, zadań zleconych i własnych realizowanych przez GOPS, wykonania planów finansowo-rzeczowych gminnych instytucji kultury, a także kontroli dokumentacji przetargowej na realizację inwestycji.

Komisja stwierdziła, iż uchwalony przez Radę Gminy budżet, po uwzględnieniu zmian w ciągu roku, przewidywał realizację dochodów w kwocie 20.268.444,84 zł, wykonano dochody w kwocie 20.394.370,19 zł, co stanowiło 100,62 % planu, w tym dochody bieżące w kwocie 18.202.636,48 zł, dochody majątkowe w kwocie 2.191.733,71 zł. Największy udział w dochodach stanowiły subwencje w wysokości 9.352.016 zł, tj. 45,9% osiągniętych dochodów. Dotacje wyniosły 6.087.693,30 zł, co stanowiło 29,8% zrealizowanych dochodów i zostały wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem.

Dochody własne zrealizowano na kwotę 4.954.660,89 zł, co stanowiło 24,3 % wykonanych dochodów, w tym: wpływy z podstawowych dochodów podatkowych w kwocie 3.198.971,31 zł na plan 3.096.555 zł, co stanowi 103,3% planu; wpływy z pozostałych dochodów podatkowych i opłat lokalnych w kwocie 602.855,79 zł na plan 513.499 zł, co stanowi 117,4% planu; dochody z mienia gminy w wysokości 488.600,93 zł i pozostałe dochody w wysokości 664.232,86 zł. Ogółem dochody z podatków i opłat lokalnych zostały osiągnięte w wysokości 3.801.827,10 zł i stanowiły 18,6% dochodów gminy w 2015 roku.

Stan zaległości w podatkach oraz nie podatkowych dochodach gminy wyniósł na koniec 2015 roku 1.366.755,99 zł i był wyższy w stosunku do roku 2014 o kwotę 155.189 zł, w tym zaległości podatkowe wzrosły o kwotę 31.834 zł.

W stosunku do zalegających podatników prowadzone było postępowanie egzekucyjne.

W 2015 roku w ramach windykacji zaległości w zobowiązaniach pieniężnych wystawiono 162 tytuły wykonawcze na łączną kwotę 144.142 zł, w podatku od środków transportowych wystawiono 19 tytułów wykonawczych na kwotę 42.723 zł. W opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi wystawiono 201 tytułów wykonawczych na kwotę 25.626,60 zł, zaległości w opłatach za gospodarowanie odpadami komunalnymi zmniejszyły się w stosunku do roku poprzedniego o kwotę 35.303 zł. Umorzono zaległości podatkowe wraz z odsetkami na kwotę 22.367,11 zł, zastosowano ulgi i zwolnienia na kwotę 39.381,15 zł, odroczenia i rozłożenia na raty na kwotę 20.858 zł. Skutki obniżenia górnych stawek podatków przez Radę Gminy wyniosły 954.633,22 zł. Łącznie skutki obniżek, odroczeń, zwolnień i umorzeń podatków oraz odsetek wyniosły w 2015 roku 1.037.239,48 zł.

Uchwalony przez Radę Gminy plan wydatków budżetowych po zmianach dokonanych w ciągu roku przewidywał kwotę 19.624.286,17 zł. Wydatki zrealizowano w kwocie 18.501.929,76 zł, co stanowi 94,28 % planu, w tym wydatki bieżące w kwocie 16.699.895,91 zł, co stanowiło 90,26 % wykonanych wydatków, wydatki majątkowe w kwocie 1.802.033,85 zł stanowiące 9,74% wykonanych wydatków w 2015 roku.

Na realizację zadań zleconych gmina uzyskała i wydatkowała dotacje celowe w wysokości 3.135.350,18 zł na plan 3.150.483,95 zł. Realizacja zadań zleconych przebiegała zgodnie z planem.

Gmina uzyskała dotacje celowe na realizację zadań własnych w wysokości 747.603,14zł, dotacje wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem.

Gmina udzieliła w 2015 roku dotacji celowych i podmiotowych na łączną kwotę 1.546.311,25 zł, co stanowiło 8,4% wykonanych wydatków. Dotacje zostały wydatkowane zgodnie z przeznaczeniem i rozliczone, nieprawidłowości nie stwierdzono.

Na realizację wydatków majątkowych zaplanowano w budżecie Gminy kwotę 2.154.419,06 zł, wydatkowano kwotę 1.802.033,85 zł, co stanowi 83,64% planowanych wydatków i 9,7 % wykonanych wydatków budżetowych w 2015 roku.

W ramach wydatków majątkowych przekazano dotacje celowe dla Samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach projektu BW kwota 9.668,96 zł oraz projekt EA kwota 18.045,78 zł, zgodnie z zawartymi umowami oraz 10.000 zł na dofinansowanie zakupu samochodu osobowego w policyjnej wersji „oznakowany” na potrzeby Komendy Powiatowej Policji w Lipsku.

Nie przekazano planowanej w budżecie dotacji dla Powiatu Lipskiego w wysokości 130.0000 zł na dofinansowanie przebudowy drogi powiatowej ponieważ powiat odstąpił od realizacji tego zadania w 2015 roku. Nie wykonano dokumentacji na termomodernizację budynku strażnicy OSP w Siennie, realizację tego wydatku w kwocie 4.000 zł przesunięto na 2016 rok. Przesunięto na rok 2016 zakup nieruchomości w Siennie na cele budowy parkingu w kwocie 23.000 zł. W 2015 roku ponownie podpisano umowę na wykonanie dokumentacji oraz przesunięto na 2016 rok termin zakończenia i sfinansowania wykonania dokumentacji budowy sieci wodociągowej wraz przyłączami w miejscowościach Wierzchowiska Pierwsze, Wierzchowiska Drugie i Aleksandrów za kwotę 137.760 zł. Wójt Gminy informował Radę Gminy na bieżąco o odchyleniach w realizacji wydatków.

Dzięki staraniom Wójta Gminy pozyskane zostały dodatkowe środki na inwestycje: z Samorządu Województwa Mazowieckiego 30.000 zł na przebudowę drogi gminnej oraz 2.060.041,28 zł na zadania realizowane w ramach PROW i RPO WM. W 2015 roku wykonano dokumentację i mapy na przebudowę dziesięciu odcinków dróg gminnych pod wnioski o dofinansowanie.

Przy udzielaniu zamówień publicznych Wójt Gminy stosował ustawę o zamówieniach publicznych, nieprawidłowości nie stwierdzono. Kompletne dokumentacje podstawowych czynności o zamówienie publiczne znajdują się w aktach.

Komisja prześledziła realizację zadań rzeczowych w poszczególnych działach i stwierdziła, iż przebiegała ona w większości bez znaczących odchyień od planu. Zadania zrealizowane zostały zgodnie z planem.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku nie posiadała zobowiązań wymagalnych, wysokość niewymagalnych zobowiązań wynosiła 871.601,60 zł.

Stan wolnych środków na koniec 2015 roku wynosił 1.859.569,77 zł.

