

## PROTOKÓŁ

### **z dnia 19 kwietnia 2016 roku z odbytej kontroli Burmistrza Szepietowa, przeprowadzonej przez Komisję Rewizyjną Rady Miejskiej w Szepietowie**

Zespół kontrolny w składzie:

1. Andrzej Szymoniak - przewodniczący Komisji Rewizyjnej,
2. Członkowie:
  - Marek Pabich,
  - Mirosław Wojtkowski,
  - Marian Dąbrowski
  - Henryk Stypułkowski

działając na podstawie § 76 ust. 2 Statutu Gminy uchwalonego uchwałą Nr XXVIII/199/10 Rady Miejskiej w Szepietowie z dnia 10 lutego 2010 r. w dniach: 23 marca i 19 kwietnia 2016 roku przeprowadził kontrolę w przedmiocie ustalenia stanu realizacji budżetu gminy za 2015 rok.

W czasie kontroli ustalono:

Budżet gminy Szepietowo uchwalony został na sesji Rady Miejskiej w Szepietowie uchwałą Rady Miejskiej Nr III/10/15 z dnia 21 stycznia 2015 roku.

Po stronie dochodów wynosił 20.331.447 zł oraz po stronie wydatków wynosił 21.276.515 zł.

Rada Miejska w ciągu roku 2015 dokonała zmian w budżecie ośmiokrotnie zwiększając dochody o 229.762zł i zmniejszając wydatki o 618.762 zł. Burmistrz dokonał łącznie dwunastu zmian budżetu, które dotyczyły zwiększeń budżetu łącznie o 1.356.940 zł, w związku z otrzymaniem dotacji celowych.

Po dokonanych zmianach budżet gminy na koniec 2015 roku wyniósł:

- po stronie dochodów – 21.918.150 zł,
- po stronie wydatków – 22.014.693 zł.

W 2015 roku przyznano gminie dotacje na zadania zlecone w łącznej kwocie 3.130.860 zł, z czego wydatkowano 3.055.879 zł, co stanowi 97,6%.

Na plan dochodów 21.918.150 zł – wykonanie wyniosło 22.320.069 zł, co stanowi 101,83%.

Największy dochód budżetu gminy stanowią dochody podatkowe – 33,23%, następnie dotacje i środki pozabudżetowe - 32,28% oraz subwencje – 30,3%.

Dochody największe uzyskano z podatków i opłat lokalnych planowano w kwocie 3.520.904 zł, zrealizowano 3.833.548 zł, tj.108,88%, w tym z podatku od nieruchomości wykonanie wyniosło 1.909.064 zł, czyli 104,89%, z podatku rolnego 926.284 zł 108,47% i leśnego wykonanie 97/197 zł – 105,65%., od środków transportowych wpłynęło 638.236 zł, czyli 118,19% planu.

Wyższe niż planowano dochody gmina otrzymała z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, planowano 3.069.397zł wpłynęło 3.096.026 zł, dochody z tego tytułu przekazuje gminie Ministerstwo Finansów.

Na działalność inwestycyjną i remontową pozyskano łącznie środki w wysokości 3.682.602 zł.

Na plan wydatków 22.014.693 zł wykonanie wyniosło 21.392.239 zł, co stanowi 97,17%, w tym wynagrodzenia i pochodne 7.950.810 zł, co stanowi 37,17% wydatków, dotacje dla jednostek organizacyjnych – 413.100 zł – 1,93%, dotacje dla innych jednostek – 529.462 zł – 2,48%, wydatki inwestycyjne – 4.978.051 zł – 23,27% i pozostałe wydatki – 7.520.816 zł – 35,15%.

Największe wydatki poniesiono w dziale oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza 8.922.914 zł, co stanowi 41,7 % wydatków budżetu, w opiece społecznej 3.135.618 zł, tj. 14,66%, administracji publicznej 2.720.514 zł, tj. 12,7% gospodarka komunalna i ochrona środowiska zł 2,641.633 – 12,35% , transport i łączność 1.434.205 - 6,70%.

Na koniec 2015 roku budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 927.831 zł. Finansowy majątek trwały na koniec 2015 roku to 169.970 sztuk akcji spółki telekomunikacyjnej MNI S.A. („Szeptel”) oraz udział w wysokości 1.000 zł w Agencji Rozwoju Regionalnego w Łomży.

Największymi wydatkami inwestycyjnymi w 2015 roku były:

Gmina Szepietowo finansowała następujące zadania inwestycyjne i remontowe:

- 1) opłacono roboty budowlane i nadzór w ramach projektu „Przebudowa źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej w miejscowości Szepietowo z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii tj. pomp ciepła kolektorów słonecznych i ogniw fotowoltaicznych” w budynku Urzędu Miejskiego, budynku Publicznego Gimnazjum i budynku Gminnego Ośrodka Kultury w Szepietowie – 1.797.907 zł;
- 2) integracja dróg gminnych z siecią dróg wyższych kategorii na terenie gminy 612.407 zł, obejmującą przebudowę ulicy Towarowej i Krótkiej w Szepietowie oraz drogi gminnej Szepietowo Wawrzyńce
- 3) dostosowano część budynku po byłej Szkole Podstawowej w Wylinach Rusi na potrzeby Środowiskowego Domu Samopomocy – 561.593 zł;
- 4) przebudowa dróg gminnych dojazdowych w miejscowości Wojny Pogorzeli – 133.435 zł;
- 5) wykonanie parkingu przy świetlicy wiejskiej w Dąbrowce Kościelnej w ramach funduszu sołeckiego – 89.893,72 zł
- 6) wykonano dokumentację techniczną na łączną kwotę 115.904 zł:
  - na drogi: Kamień Rupie, Wyliny Ruś, Wojny Krupy, Nowe Gierały, Dąbrowa Zabłotne, Szepietowo Wawrzyńce, Dąbrowa Łazy oraz mapy do celów projektowych ulic Przemysłowej i Nowy Świat w Szepietowie – 72.449 zł,
  - na wykonanie podjazdu dla niepełnosprawnych przy Szkole Podstawowej w Dąbrowce Kościelnej oraz budynku przy ulicy Lipowej w Szepietowie – 6.690 zł,
  - wykonanie bieżni na boisku przy szkołach w Szepietowie – 4.920 zł,
  - rozbudowę i remont budynku szatni na stadionie - 5.000 zł;
  - kompleksową termomodernizację energetyczną budynku Urzędu Miejskiego w Szepietowie - 26.845 zł
- 7) W ramach projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa” zakupiono sprzęt komputerowy na łączną kwotę 61.830 zł
- 8) zakupiono wyposażenie na place zabaw w Szepietowie i Szepietowie Janowce za kwotę 26.492 zł,
- 9) zakupiono kamerę termowizyjną na potrzeby jednostki OSP Szepietowo – 24.948 zł
- 10) zakupiono i zamontowano wiaty przystankowe w miejscowościach Szepietowo Janówka, Szepietowo Żaki, Jabłoń Kikolskie, Dąbrowa Dołęgi -17.428 zł;

- 11) wykonanie chodników na ulicy Willowej i Wspólnej – 17.375 zł;
- 12) wykonano ogrodzenie przy budynku OSP Wyliny Ruś – 10.239 zł.

Łącznie wydatki inwestycyjne i remontowe wyniosły 4.978.051 zł, co stanowi zł – 23,27% wydatków budżetu gminy ogółem.

Ustalono, że w 2015 r. pozyskano środki w ramach programów strukturalnych, min:

- 1) dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich do projektu pn.:
  - „Rozbudowa i przebudowa stacji uzdatniania wody w m. Bryki gm. Wysokie Mazowieckie oraz budowa sieci kanalizacji sanitarnej w m. Szepietowo Wawrzyńce” - 1.063.472 zł,
  - „Stworzenie miejsca do aktywnego wypoczynku dla dzieci i młodzieży w miejscowości Dąbrowa Zabłotne” w kwocie 24.300 zł
- 2) z WFOS i GW w Białymstoku dofinansowanie:
  - na zakup kamery termowizyjnej na potrzeby jednostki OSP Szepietowo w wysokości 14.969 zł,
  - na „Urządzenie parku przy ul. Piwnej w Szepietowie” w wysokości 10.000 zł
  - na zadanie pn. „Usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Gminy Szepietowo” w wysokości 110.274 zł;
- 3) z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego dofinansowanie w wysokości 1.545.294 zł z do projektu pn. „Przebudowa źródeł ciepła w obiektach użyteczności publicznej w miejscowości Szepietowo z zastosowaniem odnawialnych źródeł energii, tj. pomp ciepła, kolektorów słonecznych i ogniw fotowoltaicznych”;
- 4) z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013 dofinansowanie w wysokości 38.077 zł na opracowanie „Planu Gospodarki Niskoemisyjnej dla Gminy Szepietowo”;
- 5) z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Podlaskiego:
  - dofinansowanie w wysokości 42.000 zł ze środków pochodzących z Terenowego Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych, na modernizację drogi dojazdowej do gruntów rolnych;
  - dofinansowanie w kwocie 100.304 zł do projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego - część II, administracja samorządowa”, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013, Osi Priorytetowej IV. Społeczeństwo informacyjne;
- 6) z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych dofinansowanie na projekt pn. „Integracja dróg gminnych z siecią dróg wyższych kategorii na terenie Gminy Szepietowo” w wysokości 299.015 zł;
- 7) z Powiatu Wysokomazowieckiego pomoc finansowa na projekt pn. "Integracja dróg gminnych z siecią dróg wyższych kategorii na terenie Gminy Szepietowo" w wysokości 150.000 zł.

Największe wydatki, pomimo likwidacji dwóch szkół na terenie gminy, poniesiono w dziale oświata i wychowanie oraz edukacyjna opieka wychowawcza - 8.922.914 zł, co stanowi 41,7% wydatków budżetu. Subwencja oświatowa wynosiła 5.338.498 zł i otrzymana dotacja na

oświatę wynosiła 353.519 zł, stąd wynika, iż z budżetu gminy w 2015 r. wydatkowano 2.387.210 zł.

Analizując sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2015 r. oraz sprawozdania finansowe gminy za 2015 r. ocenia się wykonanie budżetu po stronie dochodów i wydatków oraz wykonanie zadań rzeczowych na poziomie dobrym.

W dniu 19 kwietnia 2016 r. zapoznano z treścią niniejszego protokołu Burmistrza Szepietowa Pana Roberta Lucjana Wyszyńskiego oraz Skarbnik Gminy Panią Annę Wiśniewską. Osoby te nie wniosły żadnych uwag do treści protokołu.

**Na tym protokół zakończono i podpisano.**

**Protokół otrzymują:**

1. Przewodniczący Rady Miejskiej
2. Burmistrz Szepietowa
3. a/a

**Podpisy członków Zespołu  
Kontrolnego:**

1. ....
2. ....
3. ....
4. ....
5. ....