






**L i s t a**

**Komisji Rewizyjnej**

**z dnia 18.05.2017 r.**

1. Wojciech Śliwa ..... 
2. Adam Ćwiliński ..... 
3. Grzegorz Gałązka ..... 
4. Andrzej Piotr Górecki ..... 
5. Zdzisław Stanisław Rasiński ..... 

Klembów, dnia 03.04.2017r.

**Wyjaśnienie odnośnie niskiego (65,11%) wydatkowania środków w dziale 851  
Ochrona Zdrowia w gminie Klembów w 2016 roku.**

Plan Wydatków w tym dziale w roku 2016 wynosił 115 380,61 zł w tym niewykorzystane środki z roku ubiegłego 23 380,61 zł.

W gminie Klembów corocznie są opracowywane i przyjmowane przez Radę Gminy programy przeciwdziałania narkomani oraz przeciwdziałania alkoholizmowi. Wszystkie działania ujęte w programach były w 2016 roku realizowane. Niewykorzystanie środków nastąpiło między innymi z powodu dofinansowania wyjazdu na kolonie dzieci z rodzin zagrożonych alkoholizmem ze środków finansowych przeznaczonych na pomoc społeczną. Gmina Klembów nie przystąpiła również do działań z cyklu „Niećpa”. Powiat wołomiński objął gminę Klembów działaniami „Nieodpłatnej pomocy prawnej”, w związku z czym nie podpisano zlecenia z prawnikiem udzielającym pomocy rodzinom z problemem alkoholowym i uwikłanym w przemoc – rodziny te miały nieograniczony dostęp do porad prawnych z programu powiatowego.

W roku 2016 nie dofinansowano również działań klubów abstynenckich, ośrodków terapeutycznych – na terenie gminy Klembów w roku 2016 nie wystąpiły takie potrzeby. Z racji korzystania mieszkańców gminy z poradnictwa na rzecz rodzin w powiecie w gminie Klembów nie zachodziła również potrzeba zwiększenia ilości godzin pracy psychologa.

K I E R O W N I K  
gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej

*Tamara Berceńska*  
Tamara Berceńska

**UCHWAŁA Nr Wa.120.2017**  
**Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej**  
**w Warszawie**  
**z dnia 04 kwietnia 2017**

w sprawie wydania opinii o przedłożonym przez **Wójta Gminy Klembów** sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Klembów za 2016 rok

Na podstawie art.13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jedn.: Dz. U. z 2016 r. poz. 561.) - **Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie:**

<b>Przewodniczący</b>	<b>Stanisław Stępień</b>
<b>Członkowie</b>	Agata Pączkowska Bożena Zych

uchwała, co następuje:

**§ 1**

Sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Klembów za 2016 rok **opiniuje pozytywnie.**

**§ 2**

Uzasadnienie stanowi integralną część uchwały.

**§ 3**

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie w terminie 14 dni od dnia doręczenia uchwały.

**Uzasadnienie**

W dniu 30 marca 2017 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, wraz z Zarządzeniem Wójta Gminy Klembów Nr 0050.27.2017 z dnia 29 marca 2017 roku, wpłynęło sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Klembów za 2016 rok.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie opiniując powyższe sprawozdanie dokonał jego analizy oraz porównania z dokumentami źródłowymi będącymi w posiadaniu Izby.

W efekcie powyższych działań Skład stwierdził, co następuje:

1. Plan dochodów został zrealizowany w wysokości 41.077.678,68 zł, co stanowi 100,57% planu. Dochody bieżące stanowiły 98,65%, natomiast dochody majątkowe 1,35% wykonanych dochodów ogółem.

Plan dochodów bieżących został wykonany w 100,57% a plan dochodów majątkowych w 100,50%.

2. Wydatki zostały wykonane w kwocie 42.578.785,84 zł, co stanowi 95,77 % wielkości planowanych.

Wydatki bieżące wykonano w 95,37% uchwalonego planu i stanowią one 78,41% wykonanych wydatków ogółem. Wydatki majątkowe stanowiące 21,59% wykonanych wydatków ogółem zostały wykonane w 97,24%.

3. Z przedłożonego sprawozdania wynika, że budżet za 2016 rok zamknął się deficytem w kwocie 1.501.107,16zł, przy planowanym deficycie w wysokości 3.615.477,63 zł.

Plan przychodów w wysokości 4.669.868,01 zł zostały wykonany w wys. 5.765.321,44 zł, z czego kwota 5.515.321,44 zł z tyt. wolnych środków oraz kwota 250.000 zł z tyt. pożyczki.

4. Plan rozchodów został wykonany w 100%. Spłatę kredytów i pożyczek zaplanowano w wysokości 1.054.390,38 zł i w tej wysokości wykonano.

5. Na podstawie sprawozdania Rb-Z ustalono, że zobowiązania wyniosły 11.617.743,36 zł na koniec 2016 roku i stanowiły 28,28% wykonanych dochodów. Na powyższą kwotę składają się zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek w wys. 11.614.642 zł oraz zobowiązania wymagalne w wys. 3.101,36 zł.

6. Należności wymagalne Gminy Klembów na koniec okresu sprawozdawczego wyniosły 1.156.391,84 zł i stanowiły 2,84% dochodów planowanych oraz 2,82% dochodów wykonanych.

7. Wraz ze sprawozdaniem przedłożona została informacja o stanie mienia komunalnego, która spełnia podstawowe wymogi przewidziane w art. 267 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Mając na uwadze ustalony stan faktyczny i prawny Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie postanowił jak w sentencji.

PRZEWODNICZĄCY  
Składu Izby Obrachunkowej  
Regionalnej Izby Obrachunkowej  
w Warszawie  
*mgr Stanisław Stępień*