

**PROTOKÓŁ NR IV/2020  
Z POSIEDZENIA KOMISJI  
REWIZYJNEJ  
Z DNIA 30 KWIETNIA 2020 R.**

Dnia 30 kwietnia 2020 roku o godzinie 9:00, w Urzędzie Gminy Krzemieniewo, odbyło się posiedzenie Komisji Rewizyjnej w celu omówienia wykonania budżetu Gminy Krzemieniewo w roku 2019. W spotkaniu uczestniczyła Pani Dorota Andrzejewska – Skarbnik Gminy Krzemieniewo. Przewodniczący Komisji Piotr Majchrzak zaproponował następujący porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia oraz powitanie radnych i gości.
2. Zatwierdzenie protokołu z poprzedniego posiedzenia.
3. Kontrola wykonania budżetu gminy Krzemieniewo w roku 2019.
4. Wolne głosy i wnioski.
5. Zakończenie.

Ad.1. Piotr Majchrzak - Przewodniczący Komisji, otworzył posiedzenie witając wszystkich zgromadzonych. Obecni byli wszyscy członkowie Komisji ( lista obecności stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu),

Po przywitaniu wszystkich i podpisaniu listy obecności, Przewodniczący przeszedł do kolejnego punktu posiedzenia.

**Ad.2. Zatwierdzenie protokołu z poprzedniego posiedzenia.**

Przewodniczący poinformował, że protokół został przesłany na skrzynki poczty elektronicznej wszystkim członkom komisji oraz był on do wglądu w Biurze Rady. W związku z powyższym zapytał członków czy wnoszą jakieś uwagi co do przedstawionego protokołu.

Członkowie komisji nie wnieśli uwag.

Protokół został poddany pod głosowanie.

Protokół został zatwierdzony jednogłośnie

### **Ad.3. Kontrola wykonania budżetu gminy Krzemieniewo w roku 2019.**

Przewodniczący Komisji udzielił głosu Pani Dorocie Andrzejewskiej - Skarbnikowi Gminy, prosząc o przedstawienie informacji o wykonaniu budżetu za rok 2019.

Pani Skarbnik na wstępie przypomniała, że sprawozdanie z wykonania budżetu Gminy Krzemieniewo za rok 2019 otrzymali wszyscy radni marcu 2020 roku, jednocześnie sprawozdanie zostało złożone Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Poznaniu.

W pierwszej kolejności zostały omówione dochody budżetu gminy. Pani Skarbnik kolejno omówiła poszczególne pozycje. W trakcie omawiania radni zadawali pytania.

Piotr Majchrzak zauważył, iż dochody gminy w roku 2019 są wyższe niż w roku 2018.

Pani Skarbnik powiedziała, że jest to za sprawą środków unijnych, które wpłynęły na konto urzędu w dwóch transzach. Chodzi o dofinansowanie projektu w ramach WRPO związanego z budową oczyszczalni ścieków w Lubonii i sieci kanalizacji sanitarnej w sześciu wsiach.

Następnie zostały omówione dochody w poszczególnych działach.

Zwrócono uwagę na dział Transport, gdzie dochodu nie wykonano, pomimo zaplanowania kwoty 198.526 zł.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że wynika to z nierozliczenia przez Urząd Marszałkowski projektu związanego z budową ciągu pieszo-jezdnego w Bojanicach, które Gmina realizowała w roku 2018.

Radni z zadowoleniem przyjęli informację, o wysokiej kwocie uzyskanej z tytułu wpływów podatku dochodowego od osób fizycznych, który został zrealizowany na poziomie 100,97 %.

Radni analizowali zaległości w podatkach w rozdziale 75615 wykazane w sprawozdaniu w kwocie 102.804,30 zł

Pani Skarbnik wyjaśniła, iż zaległością jest podatek od firmy, która jest w trakcie procesu upadłościowego.

Radny Piotr Majchrzak wyraził opinię o dobrze wykonanym planie w dziale oświata. Jednakże wyraził zaniepokojenie działem 852 pomoc społeczna, którego plan wykonania wynosi 76,21%.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że wynika to ze zwrotu części dotacji na rachunek Urzędu Wojewody Wielkopolskiego, bowiem na dochody w tym dziale składają się głównie dotacje,

które jeśli nie zostały wykorzystane należało zwrócić z uwagi na panującą epidemię. Radni zapoznali się z wykonaniem budżetu samodzielnie. Wszelkie wyjaśnienia do sprawozdania były udzielone elektronicznie oraz telefonicznie, w trakcie analizowania przez poszczególnych radnych.

Radni zwrócili również uwagę na niski wskaźnik wykonania planu w dziale 900 - gospodarka komunalna.

Pani Skarbnik wyjaśniła, iż wynika to z przeszacowania planu dochodów z tytułu odpłatności za ścieki, gdyż omawiany rok budżetowy był pierwszym rokiem w którym pobierano opłatę od mieszkańców sześciu wsi m w związku z czym trudno było ustalić plan dochodów. Ponadto w kwocie niższej niż planowano zrealizowano wpływy z opłat za gospodarce korzystanie ze środowiska.

Radni zapytali o dział kultura i o jego ponadplanowe wykonanie.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że wynika on głównie z wpływów opłat za media, z których uzyskano więcej niż planowano w budżecie..

Pani Skarbnik również zaznaczyła, że Urząd Gminy dokłada wszelkich starań w celu uzyskania jak najlepszego wskaźnika realizacji dochodów budżetowych, o czym świadczą wystawione upomnienia za zaległości podatkowe w liczbie 725, zostało również wysłanych 26 wezwań do zapłaty na zaległości z tytułu umów cywilno-prawnych. Uzyskano 3 sądowe nakazy zapłaty oraz wystawiono 326 tytuły wykonawcze.

W kwestii umarzania podatków w roku 2019, radni z uznaniem wypowiedzieli się na temat braku decyzji Wójta o umorzeniu podatków. Jednakże wydano dwie decyzje w sprawie rozłożenia na raty zaległości podatkowej i dwie decyzje w sprawie odroczenia terminu płatności i jedną decyzję rozkładającą na raty należności na wykup mieszkania.

Radni zapytali w związku z poruszonym tematem czy w obecnym roku wpłynęło więcej wniosków na odroczenie płatności lub jej umorzenie.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że Gmina działa zgodnie z przepisami Ordynacji Podatkowej a nie Tarczy, tak więc Gmina nie będzie umarzać jednakże może przesunąć termin spłaty.

Przewodniczący Komisji w związku z wyczerpaniem tematu związanego z dochodami Gminy poprosił Panią Skarbnik o przedstawienie sytuacji po stronie wydatków.

Pani Skarbnik kolejno omówiła wszystkie wydatki budżetowe w roku 2019. W trakcie omawiania radni również wnosili uwagi i zadawali pytania.

Radni skupili swoją uwagę na dziale 754 bezpieczeństwo publiczne.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że zarezerwowana w budżecie kwota 100.000 zł na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego nie została uruchomiona, bowiem nie było takiej potrzeby w związku z czym obniżyła ona wskaźnik realizacji planu wydatków.

Radny Piotr Majchrzak zapytał skąd wynika wysokość kwoty przypadająca na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że jest to kwota którą oblicza się zgodnie z ustawą, jednocześnie Regionalna Izba Obrachunkowa również czuwa nad jej poprawnym wyliczeniem.

Dodatkowo Pani Skarbnik zauważyła, iż obecna sytuacja związana z koronawirusem potwierdziła jak ważną rolę odgrywa omawiana rezerwa.

Szczegółowo został omówiony dział 757 obsługa długu publicznego oraz dział 758 różne rozliczenia. Pani Skarbnik przypomniała o spłacie odsetek w związku z zaciągniętą pożyczką w WFOS i GW w Poznaniu, a które w roku ubiegłym były niższe niż zakładano.

Radny Piotr Majchrzak zapytał czy wszystkie kwoty dotyczące kar, odszkodowań i odsetek w dziale 758 dotyczą jednej sprawy.

Pani Skarbnik wyjaśniła, że wszystkie kwoty zostały zapłacone na podstawie prawomocnych wyroków sądowych.

Kolejno radni zatrzymali się na dziale 921 kultura, gdzie w sprawozdaniu Rb-28S gmina wykazała duże kwoty na dotacje dla instytucji kultury.

Radny Piotr Majchrzak zapytał czy w związku z ewentualnym niezrealizowaniem dni Gminy Krzemieniewo w roku 2020, dotacja przyznana dla GCK Krzemieniewo wróci na konto Urzędu.

Pani Skarbnik odpowiedziała, że powinna, ale wymaga to zmiany uchwały Rady Gminy.

Po szczegółowym omówieniu w/w działu oraz działu Kultura Fizyczna i Sport, Pani Skarbnik przeszła do omówienia Realizacji zadań z udziałem środków unijnych w roku 2019. Radni nie wnieśli uwag.

Następnie Pani Skarbnik przeszła do wyniku wykonania budżetu w roku 2019, poinformowała, że Gmina wygospodarowała kwotę w wysokości 9.307.124,47 zł., na tę kwotę składa się nadwyżka budżetowa w wysokości 1.564.809,38 zł oraz wolne środki w kwocie 7.742.318,09 zł.

W związku z tym, że radni byli bardzo dobrze zapoznania z omawianym sprawozdaniem z wykonania budżetu w roku 2019 oraz wyczerpali listę pytań, uznano, iż temat można zakończyć.

Kolejno omówiono przebieg zadań wynikających z WPF, informacja o stanie mienia komunalnego co do których radni nie wnieśli uwag.

#### **Ad.4. Wolne wnioski i głosy.**

Przewodniczący zachęcił do zabrania głosu. W związku z tym, że nikt nie zabrał głosu Przewodniczący przeszedł do ostatniego punktu posiedzenia.

#### **Ad.5. Zakończenie.**

Posiedzenie Komisji zostało w pełni zrealizowane i w związku z powyższym Przewodniczący zakończył posiedzenie Komisji. Członkowie rozeszli się.

Na tym protokół zakończono i podpisano.

**Protokolowała:**

/-/ Ewelina Jurij

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej:**

/-/ Piotr Majchrzak