

PROTOKÓŁ Nr 36.2/2021
z Komisji Rewizyjnej
odbytego w dniu 20.12.2021r.
w trybie zdalnym

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji wg załączonej listy obecności.

Posiedzenie otworzyła Przewodnicząca Komisji Barbara Michałowska, witając uczestników posiedzenia.

Stwierdziła, iż obrady są prawomocne, gdyż na 5 członków Komisji, obecnych było 4.

Obecni radni: Radosław Kuziemski, Urszula Matusiak, Barbara Michałowska, Paweł Dymecki.

Tematem posiedzenia było:

1. Omówienie projektu budżetu gminy na rok 2022.
2. Zakończenie posiedzenia.

Punkt 1

Radny Paweł Dymecki zwrócił uwagę, że na poprzedniej Komisji nie został omówiony punkt Analiza złożonych wniosków do budżetu gminy na rok 2022 i sprawy różne.

Przewodnicząca Komisji Barbara Michałowska zaproponowała aby punkty te omówić tym posiedzeniu komisji.

Do powyższej propozycji nie wniesiono uwag.

Radny Paweł Dymecki powiedział, że w planie pracy Komisji Rewizyjnej na rok 2021 była „Analiza przedstawionych sprawozdań z audytu”, czy Przewodnicząca otrzymała sprawozdania.

Przewodnicząca Komisji Barbara Michałowska odpowiedziała, że do tej pory nie otrzymała sprawozdań, jeśli do końca grudnia otrzyma dokumenty na pierwszej komisji w styczniu zostanie to omówione.

Radny Paweł Dymecki zapytał czy dotarło częściowe sprawozdanie z audytu z półroczu, ponieważ również nie były omawiane.

Przewodnicząca Komisji Barbara Michałowska odpowiedziała, że dotarły do niej takie sprawozdania. Następnie poprosił P. Skarbnik o informacje nt. złożonych wniosków do budżetu gminy na rok 2022.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska poinformowała, że Radni otrzymali na maila wnioski złożone do budżetu na rok 2022 do zapoznania. Dodała, że trudno jest ocenić na jaką kwotę łącznie zostały złożone potrzeby drogowe i inne zgłoszone od mieszkańców, ze względu na brak pracownika merytorycznego, który oszacowałby ich wartość.

Radny Paweł Dymecki poprosił o informację, które wnioski zostały przyjęte do projektu budżetu na rok 2022.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska odpowiedziała, że można tu zakwalifikować wniosek o budowę placu społeczno-integracyjnego w Korytowie. Pozostałe zadania, które zostały wpisane do projektu budżetu na rok 2022 to takie, które otrzymały dofinansowanie.

Podkreśliła, że nie ma wzrostu dochodów, dochody budżetowe zostały utrzymane na poziomie bieżącego roku, natomiast wydatki rosną. Rosną ceny towarów i usług, jest wzrost płacy minimalnej, zapowiadane zmiany płac w systemie oświaty, zmniejszeniu ulegają udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych w porównaniu do bieżącego roku, co powoduje że nie można więcej przeczyć na zadania inwestycyjne.

Radna Paulina Partyka powiedziała, że część zadań dotyczących remontów dróg została umieszczona w realizacji funduszy sołeckich.

Radna Urszula Matusiak zapytała ile dokładamy do subwencji oświatowej.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska odpowiedziała, że w poprzednich latach wzrost subwencji oświatowej kształtował się następująco: w roku 2019 wg roku 2018 subwencja wzrosła ponad 715.000 zł., w roku 2020 wg roku 2019 był ponad 334.000 zł., a rok 2021 wg. roku 2020 wzrost wynosił ponad 630.000 zł., a w roku 2022 wg. roku 2021 będzie to tylko 150.000 zł., gdzie do oświaty z budżetu gminy rocznie dokładaliśmy 2019 r. – 1,5 mln zł., w roku 2020 – 962 tys. zł., w roku 2021 ponad 2 mln. zł. Środki jakie otrzymujemy z Ministerstwa Finansów, nie są wystarczające na pokrycie potrzeb oświatowych.

Radna Urszula Matusiak powiedziała, że należy zwrócić uwagę, iż na zadania drogowe zostało zaplanowane zbyt małą kwota w budżecie.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska powiedziała, że na realizację bieżących zadań drogowych oraz inwestycji dróg będą składane wnioski o dofinansowanie i będziemy zmieniać budżet w ramach potrzeb w trakcie roku.

Radny Paweł Dymecki czy wzrost podatku od nieruchomości był brany pod uwagę przy tworzeniu budżetu na rok 2022.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska odpowiedziała, że było to brane pod uwagę.

Radny Paweł Dymecki powiedział, że nie jest to zgodne z analizą stawek podatkowych, które przytoczył.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska powiedziała, że należy to porównywać ze sprawozdaniami budżetowymi, a nie analizą stawek podatkowych, ponieważ przypis może dotyczyć lat poprzednich a nie poprzedniego roku. Nie należy również zakładać stuprocentowej wpłaty z podatków.

Radny Paweł Dymecki zapytał z czego może wynikać rozbieżność w zapisie odnośnie podatku od osób prawnych 3 osoby prawne w Korytowie A, według KRS na terenie Korytowa jest zarejestrowanych 19 osób prawnych.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska odpowiedziała, że należałoby to sprawdzić i porównać.

Radna Paulina Partyka zapytała czy został złożony wniosek do FOGR.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska odpowiedziała, że w planach było złożenie wniosku, termin jest do końca br.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska zapytała czy wnioski w sprawie dróg zostaną kolejny raz odrzucone.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska powiedziała, że należałoby zrezygnować z realizacji innego zadania na rzecz któregoś wniosku o których mowa.

Pani Wójt Urszula Ciężka powiedziała, że w celu zwiększenia dochodów budżetu gminy należałoby pozyskać inwestorów, ponieważ oczekiwania mieszkańców są bardzo duże.

Radny Paweł Dymecki przypomniał, że z uzyskanych informacji na poprzedniej komisji udział w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosi 27%, od osób prawnych ok. 1%,

Pani Wójt Urszula Ciężka powiedziała, że przedsiębiorcami są również osoby fizyczne które, przynoszą wpływ do budżetu.

Radny R. Kuziemski poprosił o informacje w sprawie wpływów do budżetu z podatku od nieruchomości od osób prawnych z miejscowości Korytów A.

Radny Paweł Dymecki przedstawił udzieloną odpowiedź z Urzędu Gminy dotyczącą wpływów do budżetu z podatku od nieruchomości od osób prawnych.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska poinformowała, że zgodnie z zapytaniem radnego odpowiedź dotyczyła wpływów z podatku od nieruchomości od osób prawnych, należy pamiętać, że bardzo dużo osób fizycznych prowadzi działalność gospodarczą, która nie została tu uwzględniona.

Radny Paweł Dymecki przedstawił wykaz osób prawnych, prowadzących działalność z KRS.

Skarbnik Gminy Marlena Górniewska poinformowała, że na poprzedniej Komisji przedstawiła wysokość planowanych dochodów budżetowych na rok 2022, dlatego przedstawi wysokość planowanych wydatków budżetowych na rok 2022:

Wydatki w łącznej kwocie 44.915.955,42 zł, w tym:

- 1) wydatki bieżące w kwocie 36.440.570,79 zł,
- 2) wydatki majątkowe w kwocie 8.475.384,63 zł,
wydatki bieżące – 36.440.570,79 zł (tj. 81,1 % planu wydatków), w tym na:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – 16.899.745,00 zł; tj. ok. 46 % planu;
 - b) dotacje na zadania bieżące – 1.851.500,00 zł; jest to 5% planu;
 - c) świadczenia na rzecz osób fizycznych – 5.821.800,00 zł; - 16% planu;
 - d) wydatki na programy finansowane z udziałem środków – 218.784,13 zł; - 0,5, % planu;
 - e) wydatki na obsługę długu – 400.000,00 zł; - ok. 1% planu;
 - f) wydatki jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań – 11.248.741,66 zł. – tj. 31% planu;

2. wydatki majątkowe – 8.475.384,63 zł (tj. 18,87 % planu wydatków).

Następnie Pani Skarbnik przedstawiła planowane wydatki majątkowe w poszczególnych działach budżetowych. (*projekt uchwały Budżetowej na rok 2022*).

Skarbnik Gminy M. Górniewska powiedziała, że różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 3.679.697,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- a) z zaciągniętych kredytów w kwocie 2.000.000,00 zł;
- b) z zaciągniętych pożyczek w kwocie 26.000,00 zł;
- c) z niewykorzystanych środków pieniężnych - w kwocie 1.653.697,00 zł.

Przychody budżetu w wysokości 4.756.361,00 zł, rozchody w wysokości 1.076.664,00 zł, Rezerwę ogólną w wysokości 90.000,00 zł.

2. Rezerwy celowe w wysokości 100.000,00 zł,

- w tym na: realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego w wysokości 100.000,00 zł.

Dochody z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych ustala się w kwocie 150.000 zł. oraz wydatki w kwocie 140.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie profilaktyki i rozwiązywania problemów alkoholowych i wydatki w kwocie 10.000,00 zł na realizację zadań określonych w gminnym programie przeciwdziałania narkomanii.

Dochody pochodzące z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi wyniosą 3.000.000,00 zł oraz wydatki w kwocie 3.000.000,00 zł na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.

Dochody z tytułu opłat, o których mowa w art. 403 ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. Prawo ochrony środowiska ustala się w kwocie 5.000,00 zł oraz wydatki związane z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej w zakresie określonym ww. ustawą w kwocie 5.000,00 zł.

Następnie P. Skarbnik poinformowała o przewidzianych w budżecie dotacjach podmiotowych dla:

- a) Europejskiego Przedszkola Niepublicznego "Inna Bajka" w m. Tartak Brzózki,
- b) Gminnego Centrum Kultury „Powozownia” w Radziejowicach,
- c) Gminnej Biblioteki Publicznej w Radziejowicach

jak również dotacjach celowych dla podmiotów zaliczanych i niezaliczanych do sektora finansów publicznych.

Wydatki budżetu na 2022 rok obejmujące zadania jednostek pomocniczych gminy realizowane w ramach funduszu sołeckiego wyniosą łącznie 735.341,77 zł,

P. Skarbnik poinformowała, że w związku ze zmianą kwoty wypłaty transzy pożyczki w 2022 r. z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie na realizację zadania pn. "Modernizacja stacji uzdatniania wody w m. Radziejowice" do kwoty 49.000,00 zł (wcześniej planowano 26.000,00 zł) zostanie złożona na sesji budżetowej autopoprawka do projektu uchwały budżetowej na 2022 r. w tym zakresie

Zmianie ulegnie:

- treść uchwały
- uzasadnienie
- załącznik nr 3.

Zmianie ulegną też dane finansowe ujęte w załączniku nr 1 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska poinformowała, że projekt budżetu będzie jeszcze omawiany na wspólnym posiedzeniu Komisji.

Radny P. Dymecki poprosił o informację nt. planowanego kredytu i sfinansowania deficytu.

Skarbnik Gminy M. Górniewska poinformowała, że różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetu w kwocie 3.679.697,00 zł, który zostanie pokryty przychodami pochodzącymi:

- a) z zaciągniętych kredytów w kwocie 2.000.000,00 zł;
- b) z zaciągniętych pożyczek w kwocie 26.000,00 zł

po autopoprawce, w związku ze zmianą kwoty wypłaty transzy pożyczki do kwoty 49.000,00 zł (wcześniej planowano 26.000,00 zł), natomiast zaciągniętych kredytów będzie mniej o 23.000 zł czyli kwota 1.977.000,00 zł.

Radny P. Dymecki czy w związku ze zmianami i podwyżką stóp procentowych od listopada br., nie spowoduje to zmiany i problemy przy spłacie kredytów i pożyczek w latach przyszłych.

Skarbnik Gminy M. Górniewska poinformowała, że zmieniona ustawy o dochodach jest przewidywana subwencja rozwojowa, która ma rekompensować gminom ubytki w podatku dochodowym od osób fizycznych, wynikające ze zmian podatkowych wprowadzonych Polskim Ładem. Jeśli chodzi o odsetki, w bieżącym roku wydaliśmy ok 120.000 zł., na przyszły rok zabezpieczonych jest kwota 400.000 zł. na spłatę odsetek, więc nie widzi powodów do obaw.

Radny P. Dymecki zapytał z czego wynika aż takie zabezpieczenie kredytu?

Skarbnik Gminy M. Górniewska poinformowała, że jest to spowodowane wprowadzanymi zmianami i dynamiczną sytuacją.

Radny P. Dymecki poprosił o informację nt. uzyskiwanej dotacji na wypłatę 500+. Stwierdził, że w projekcie budżetu gminy nie jest widoczne pomniejszenie dotacji.

Skarbnik Gminy M. Górniewska odpowiedziała, że dotacja na realizację dotacji 500+ w bieżącym roku wynosi ok. 8. mln. zł., w roku 2022 otrzymamy od Wojewody Mazowieckiego kwotę 3.264.000 zł. na ten cel. Są to środki specjalnego przeznaczenia, więc jeśli to zadanie nie będzie realizowane przez gminę to nie wpłyną środki z dotacji na ten cel. Na ten moment nie widać tego w budżecie, ponieważ zadanie to będzie realizowane do maja, więc nie będzie to wcześniej wskazana roczna kwota dotacji.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej B. Michałowska poprosiła o opinię Komisji w sprawie projektu budżetu gminy na rok 2022.

W wyniku głosowania, przy obecności 4 członków Komisji:

- 2 głosami „za” (R. Kuziemski, B. Michałowska)

- 1 głosem „wstrzymującym się” (*U. Matusiak*)

- 1 głosem „przeciw” (*P. Dymecki*)

opinia komisji pozytywna

Sprawy różne

Radny P. Dymecki poinformował, że o godzinie 14.00 przesłał do członków Komisji Rewizyjnej analizę w sprawie kosztów odpadów komunalnych.

Radna P. Partyka zapyta czy zostało to wysłane tylko do członków Komisji Rewizyjnej.

Radny P. Dymecki odpowiedział, że tak tylko do Komisji Rewizyjnej.

Radny P. Dymecki zaproponował aby komisja przeanalizowała przesłane materiały. W związku ze wzrostem kosztów za odbiór odpadów, pozwolił sobie na przygotowanie takiego zestawienia, które przedstawił.

Radna P. Partyka zaproponowała aby najpierw radni zapoznali się i przygotować do tematu, i omówić go w późniejszym terminie na komisji.

Radny R. Kuziemski przypomniał, że do przetargu zgłasza się jedna firma, pomimo wysyłania przez Urząd Gminy zapytań w różne miejsca i nie przystępowały do przetargu.

Radny P. Dymecki powiedział, że przedłożona analiza nie ma wpływu na wybór firmy, chodzi o rozliczanie się z firmą z ilości odebranych odpadów, które są zawyżone. To należałoby sprawdzić.

Przewodnicząca Komisji rewizyjnej B. Michałowska powiedziała, że przesłane analiza jest w celu informacyjnym, nie mamy wpływu na ilość odpadów wytwarzanych przez mieszkańców.

Przewodnicząca RG G. Górka stwierdziła, że należałoby przesłać tą informację do wszystkich radnych i omówić na następnej komisji. Zapytała z jakich miejscowości są pozyskane dane.

Radny P. Dymecki powiedział, że są to dane z całej Polski.

Przewodnicząca RG G. Górka zwróciła uwagę, że takie dane trudno porównać, ponieważ dane się różnią ze względu nawet na region.

P. Wójt U. Ciężka dodała, że należy wziąć pod uwagę również osoby czasowo zameldowane, jest ich duża ilość w naszej gminie, która zwiększa ilość odpadów.

Radny P. Dymecki powiedział, że są to dane średnie.

P. Wójt U. Ciężka stwierdziła, że należy wziąć pod uwagę wiele aspektów, które mają wpływ na ilość produkowanych odpadów, np. ilość zamieszkiwanych młodych ludzi i kupowania gotowych produktów żywnościowych w opakowaniach. Dodała, że w momencie tworzenia dokumentacji przetargowej Radni mieli możliwość zgłaszania rozwiązań ograniczających ilość odpadów w gospodarstwach domowych, lecz żadna sugestia nie została przesłana.

Radny P. Dymecki - należy podkreślić, że w przesłanych danych w analizie nie ma stawek oraz generowanych kosztów. Dodał, że warto by było zastanowić się nad obniżeniem kosztów poprzez kontrole odbieranych odpadów.

Na tym protokół zakończono

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej

Barbara Michałowska