

Protokół nr 10/2023

Ad. pkt 1.

Analiza wykonania budżetu Gminy Gzy za rok 2022.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Dariusz Paradowski rozpoczął obrady 12 maja 2023 r. o godz. 15:30, a zakończył o godz. 16:50 tego samego dnia. Zgodnie z listą obecności stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszego protokołu w posiedzeniu wzięło 4 członków oraz zaproszeni goście.

Głosowano w sprawie:

Sprawdzenie listy obecności członków Komisji Rewizyjnej. .

Wyniki głosowania Komisji Rewizyjnej

OBECNY: 3, NIEOBECNY: 1

Wyniki imienne:

OBECNY (3)

Emilia Oleksa, Dariusz Paradowski, Paweł Zaremba

NIEOBECNY (1)

Witold Czapliński

Następnie **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej D. Paradowski** - przedstawił proponowany porządek obrad:

1. Analiza wykonania budżetu Gminy Gzy za rok 2022.
2. Podjęcie uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Gzy za 2022 rok i wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Gzy.
3. Analiza wniosków i zaleceń pokontrolnych z kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w 2022 r.
4. Przyjęcie protokołu Nr 9/2023.
5. Sprawy różne.

Jednocześnie zwrócił się z pytaniem, czy ktoś spośród radnych lub Wójt chciałby jeszcze wystąpić z wnioskiem o dokonanie zmian w przedstawionym porządku obrad?

Brak zmian do porządku obrad. Porządek posiedzenia w brzmieniu jak wyżej został przyjęty przez aklamację i stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej D. Paradowski – udzielił głosu Skarbnikowi Gminy.

Skarbnik E. Karpowicz – powiedziała, że zgodnie z art. 18a ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym oraz art. 270 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Komisja Rewizyjna zobowiązana jest do rozpatrzenia i wydania opinii w sprawie:

- sprawozdania finansowego Gminy Gzy za 2022 r.,
- sprawozdania z wykonania budżetu za 2022 r. wraz z objaśnieniami,
- informacji o stanie mienia Gminy Gzy.

Sprawozdanie finansowe za 2022 r. zostało przekazane przez Wójta Gminy do Biura Rady w następujących terminach:

- bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego w dniu 29 marca 2023 r.,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów jednostek budżetowych w dniu 26 kwietnia 2023 r.,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat jednostek budżetowych w dniu 26 kwietnia 2023 r.,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian

- w funduszu jednostek budżetowych w dniu 26 kwietnia 2023 r.,
- łączną informację dodatkową obejmującą dane z informacji dodatkowych jednostek budżetowych w dniu 26 kwietnia 2023 r.

Bilans z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za 2022 r. przedstawia się następująco:

1. Aktywa – suma aktywów na 31.12.2022 r. wynosiła 12.506.755,65 zł – jest to wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 35,67%, w tym:

- środki pieniężne, oznaczające stan środków pieniężnych na podstawowym rachunku bankowym budżetu wynikający z rozliczenia otrzymanych w ciągu roku dochodów i wykonanych wydatków w kwocie 12.492.111,35 zł – wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 37,09%,

- należności od budżetów – w pozycji tej wykazano należność z tytułu dochodów budżetowych (podatek od czynności cywilnoprawnych) realizowanych przez urzędy skarbowe na rzecz budżetu Gminy (I Urząd Skarbowy w Bydgoszczy) – w kwocie 1.220,00 zł – spadek w stosunku do roku poprzedniego – 98,79%;

- pozostałe należności i rozliczenia – na dzień 31 grudnia 2022 r. nie występują w bilansie z wykonania budżetu Gminy Gzy,

- rozliczenia międzyokresowe – dotyczące naliczonych na dzień 31 grudnia 2022 r. odsetek od zaciągniętych zobowiązań – kwota 13.424,30 zł – wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 152,36%.

2. Pasywa, w tym:

a) Zobowiązania – w łącznej kwocie 1.873.894,31 zł, w tym:

- zobowiązania finansowe – kwota 1.813.424,30 zł i dotyczą zobowiązań długo i krótkoterminowych w postaci zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji samorządowych w kwocie wymagalnej do zapłaty, tzn. z należnymi odsetkami do dnia 31.12.2022 r.; zadłużenie Gminy w kwocie nominalnej w stosunku do roku ubiegłego uległo zmniejszeniu o 18,18% i na dzień 31 grudnia 2022 r. wynosiło 1.800.000,00 zł;

- zobowiązania wobec budżetów – w łącznej kwocie 60.470,01 zł wykazano zobowiązanie wobec III Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Radomiu z tytułu podatku VAT za miesiąc grudzień 2022 r. - 60.402,27 zł, zobowiązania wobec Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie z tytułu zwrotu niewykorzystanych dotacji - 0,01 zł oraz zwrotu odsetek od środków z Funduszu Pomocy 67,73 zł - w tej pozycji odnotowano wzrost o 2.994,76% w stosunku do roku poprzedniego (podatek Vat dotyczył sprzedaży węgla w preferencyjnej cenie).

b) Pozostałe zobowiązania – na dzień 31 grudnia 2022 r. nie występują w bilansie.

c) Aktywa netto budżetu - w kwocie 10.246.213,34 zł na aktywa składają się:

1) wynik wykonania budżetu za 2022 r.

2) skumulowany wynik budżetu – w kwocie 6.695.904,98 zł.

d) inne pasywa – w pozycji tej wykazano subwencję oświatową z przeznaczeniem na wypłatę wynagrodzeń dla nauczycieli w m-cu styczniu 2023 r., a otrzymaną w m-cu grudniu 2022 r. – w kwocie 386.648,00 zł.

Łączny bilans jednostek budżetowych za 2022 r. zawiera dane łączne z bilansów Urzędu Gminy Gzy, Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej w Gzach, Publicznej Szkoły Podstawowej w Przewodowie Poduchownym oraz Publicznej Szkoły Podstawowej w Skaszewie Włociańskim.

Aktywa – kwota 22.485.667,49 zł jest to wzrost w stosunku do roku poprzedniego – 28,97%, w tym:

1) aktywa trwale, które obejmują majątek Gminy w kwocie 21.906.508,61 zł, który w porównaniu z rokiem poprzednim, uległ zwiększeniu o 28,95% oraz należności

długoterminowe – z tytułu opłat za umieszczenie urzędzeń w pasie dróg gminnych – 36.145,97 zł spadek o 14,22% w stosunku do roku 2021,

2) aktywa obrotowe w kwocie 579.158,88 zł – wzrost w stosunku do roku poprzedniego o 29,75%, w tym:

a) materiały - stan materiałów na koniec roku budżetowego, nieużytych do dnia bilansowego, których wartość ustalono w trakcie inwentaryzacji 58.072,09 zł, odnotowano spadek o 4,70% w stosunku do roku 2021;

b) należności krótkoterminowe, na które składają się m. in.: zaległości w zapłacie podatków, należności z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, należności z tytułu najmu składników majątkowych – 394.535,64 zł wzrost o 24,26% w stosunku do roku 2021;

c) krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:

- stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych jednostek budżetowych – 125.331,15 zł odnotowano wzrost o 85,29% w stosunku do roku 2021,

- inne środki pieniężne – środki pieniężne w drodze 1.220,00 zł.

Pasywa, w tym:

1) fundusz – 21.415.972,15 zł obejmujący:

a) fundusz jednostki – 11.705.225,70 zł wyższy w porównaniu z rokiem 2021 o 14,72%,

b) wynik finansowy netto, który za rok 2022 stanowi zysk netto w wysokości: 9.710.746,45 zł, wyższy o 47,25% w stosunku do roku 2021;

2) zobowiązania – zobowiązania krótkoterminowe obejmujące: zobowiązania z tytułu naliczenia dodatkowego wynagrodzenia rocznego, wpłat na Pracownicze Plany Kapitałowe przez podmiot zatrudniający, zobowiązania wobec budżetu państwa, pozostałe zobowiązania nie wykazane w innych pozycjach bilansu, w tym nadpłaty dochodów budżetowych, zobowiązania z tytułu sum obcych dotyczące zabezpieczenia wykonania umów, zobowiązania wobec kontrahentów z tytułu dostaw i usług – 973.135,73 zł – wyższe o 88,02% w stosunku do roku 2021,

3) fundusze specjalne – wartość niewykorzystanego na dzień bilansowy ZFŚS – 53.923,88 zł spadek o 18,99% w stosunku do roku 2021;

4) rozliczenia międzyokresowe – dotyczące przychodów przyszłych okresów – 52.845,37 zł odnotowano spadek o 19,32% w stosunku do roku 2021.

Łączny rachunek zysków i strat - przedstawia poszczególne kategorie przychodów i kosztów. Na koniec 2022 r. wynik finansowy stanowi zysk netto w wysokości: 9.710.746,45 zł i jest wyższy w porównaniu do roku 2021 o 47,25%.

Łączne zestawienie zmian w funduszu jednostki – przedstawia poszczególne kategorie zwiększeń i zmniejszeń funduszu oraz wartość funduszu jednostki na koniec okresu a także wynik finansowy netto za rok bieżący, tj. zysk netto. Stan funduszu na koniec roku bieżącego – 11.705.225,70 zł w odniesieniu do stanu na koniec roku poprzedniego, wykazuje tendencję wzrostową.

Łączna informacja dodatkowa – przedstawia informacje uzupełniające do poprzednich sprawozdań, a dotyczące np. przyjętych zasad rachunkowości, wartości początkowej środków trwałych, umorzenia środków trwałych, odpisów aktualizujących należności, wartość świadczeń pracowniczych.

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2022 r. przedłożono do Biura Rady Gminy w dniu 29.03.2023 r.

Budżet Gminy Gzy na 2022 rok został przyjęty Uchwałą Nr XXVII/194/2021 Rady Gminy Gzy z dnia 27 grudnia 2021 r. Zaplanowano wówczas dochody w łącznej kwocie: 20.335.714,99 zł, wydatki w łącznej kwocie: 24.018.070,97 zł. W toku realizacji budżetu plan był zmieniany uchwałami Rady Gminy Gzy (9-krotnie) i Zarządzeniami Wójta Gminy Gzy (27-krotnie). Pierwotnie ustalone dochody w trakcie roku zwiększono o kwotę 9.432.634,35 zł tj. o 46,38%. Plan dochodów po zmianach wynosił 29.768.349,34 zł.

Pierwotnie ustalone wydatki w trakcie roku zwiększono o kwotę 5.928.880,30 zł tj. o 24,69%. Plan wydatków po zmianach wynosił 29.946.951,27 zł.

W trakcie roku 2022 do realizacji budżetu Gminy wprowadzono przychody z tytułu wolnych środków pochodzących z roku 2021 w kwocie 400.000,00 zł oraz przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 178.601,93 zł. Łączna kwota planowanych przychodów wynosiła 578.601,93 zł, w tym na rozchody budżetu przeznaczono kwotę 400.000,00 zł – spłata zaciągniętych kredytów – 200.000,00 zł oraz wykup wyemitowanych przez Gminę obligacji komunalnych – 200.000,00 zł.

Realizacja budżetu w 2022 r. przedstawiała się następująco:

DOCHODY plan w kwocie 29.768.349,34 zł, wykonanie - 29.342.720,74 zł, co stanowi 98,57% planu, w tym:

dochody bieżące plan w kwocie 25.715.251,06 zł, wykonanie - 25.290.925,38 zł, co stanowi 98,35% planu,

dochody majątkowe plan w kwocie 4.053.098,28 zł, wykonanie - 4.051.795,36 zł, co stanowi 99,97% planu,

w tym dochody ze sprzedaży majątku kwota 15.110,88 zł, wykonanie - 15.110,85 zł, co stanowi 100,00% planu.

WYDATKI plan kwocie 29.946.951,27 zł, wykonanie - 25.792.412,38 zł, co stanowi 86,13% planu, w tym:

wydatki bieżące – plan 22.706.421,31 zł, wykonanie - 19.615.689,65 zł, co stanowi 86,36% planu,

wydatki majątkowe - plan 7.240.529,96 zł, wykonanie - 6.176.722,73 zł, co stanowi 85,31% planu.

Z powyższej kwoty 74,30% wydatków bieżących stanowiły wydatki na zadania własne Gminy, a 25,70% wydatki na zadania zlecone finansowane dotacjami z budżetu państwa (5.040.689,65 zł). Wykonane wydatki majątkowe stanowiły 23,95% wykonanych wydatków ogółem. Na dzień 31 grudnia 2022 r. planowano deficyt budżetu w kwocie: 178.601,93 zł. Wynik budżetu Gminy Gzy za 2022 r. zamknął się nadwyżką w kwocie: 3.550.308,36 zł, w tym środki na uzupełnienie dochodów gminy z tytułu utraconych dochodów w udziałach z tytułu podatku PIT – 2.888.418,57 zł.

Gmina Gzy na koniec roku 2022 nie posiadała wymagalnych zobowiązań z terminem płatności do 31.12.2022 r. z tytułu np. dostaw towarów i usług, składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, a także wynikających z ustaw i orzeczeń sądu. Istniejące na dzień 31.12.2022 r. zobowiązania niewymagalne dotyczą wynagrodzeń i obligatoryjnych wpłat płatnika składek na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy, wpłat podmiotów zatrudniających na rzecz Pracowniczych Planów Kapitałowych w związku z naliczonym dodatkowym wynagrodzeniem rocznym za 2022 r. i wynikają z mocy prawa. Pozostałe zobowiązania rzeczowe z tytułu dostaw towarów i usług to zobowiązania związane z zachowaniem ciągłości działania jednostek organizacyjnych gminy.

Na dzień 31 grudnia 2022 r. nie udzielono poręczeń i gwarancji.

Struktura dochodów budżetu gminy za rok 2022 według wykonania przedstawia się następująco:

- subwencje – kwota 7.644.181,00 zł tj. 26,05% dochodów ogółem,

- dotacje z budżetu państwa na zadania rządowe zlecone gminie ustawami w kwocie 5.040.562,20 zł, dotacje na zadania własne w kwocie 610.987,61 zł oraz dotacje na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 9.108,00 zł, łącznie stanowiły 19,29% wszystkich dochodów gminy,

- dotacje z budżetu Unii Europejskiej – w kwocie 726.563,26 zł, co stanowiło 2,48% wszystkich dochodów gminy,

– dochody własne w kwocie 15.311.318,67 zł tj. 52,18% dochodów ogółem, w tym dochody podatkowe w kwocie 2.216.218,48 zł tj. 7,55% dochodów ogółem

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za rok 2022 wyniosły - 333.954,18 zł, w tym w:

- podatku od nieruchomości od osób prawnych kwota 35.534,56 zł,

- podatku rolnym od osób prawnych kwota 322,00 zł,

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota 208.942,61 zł,

- podatku rolnym od osób fizycznych kwota 24.227,01 zł,

- podatku od środków transportowych od osób fizycznych w kwocie 64.928,00 zł.

Skutki udzielonych zwolnień w podatku od nieruchomości od budynków mieszkalnych od osób fizycznych oraz w podatku od gruntów i budynków związanych z ochroną przeciwpożarową wyniosły - 58.086,22 zł, w tym:

- podatek od nieruchomości od osób prawnych kwota 14.133,95 zł,

- podatku od nieruchomości od osób fizycznych kwota 43.952,27 zł.

Skutki udzielonego zwolnienia (w części) z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym za rok 2022 wyniosły 69.618,00 zł.

Skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły łącznie: 127.704,22 zł.

Umorzono zaległości podatkowe w wysokości: 5.212,00 zł oraz zostało rozłożone na raty zobowiązanie podatkowe w kwocie 2.004,00 zł. Łącznie stanowi to kwotę: 399.256,40 zł – 1,36% zrealizowanych dochodów ogółem oraz 1,58% zrealizowanych dochodów bieżących.

Zaległości z tytułu realizowanych dochodów gminy na koniec 2022 r. wnosily 749.799,72 zł w porównaniu z zaległościami które wystapily na koniec roku 2021 odnotowano wzrost o 38.313,95 zł, w tym zaległości z tytułu podatków wzrosly się o kwotę 915,63 zł, zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego wzrosly o kwotę 18.541,77 zł, z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych o kwotę 11.951,55 zł oraz zaległości wynikające z wynajmu lokali mieszkalnych i użytkowych wzrosly o kwotę 6.905,00 zł.

Wydatki w ramach funduszu soleckiego

plan – 578.425,82 zł, wykonanie – 507.219,04 zł, co stanowi 87,69% planu, w tym:

wydatki bieżące: plan - 241.555,66 zł, wykonanie – 212.438,41 zł, co stanowi 87,95% planu,

wydatki majątkowe: plan – 336.870,16 zł, wykonanie – 294.780,63 zł, co stanowi 87,51% planu.

Wydatki bieżące wykonanie w kwocie 19 615 689,65 zł, co stanowi 76,05%, z tego:

1) wydatki jednostek budżetowych wykonanie w kwocie 10 633 013,91 zł, co stanowi 41,23% planu, z tego obejmowały:

- wynagrodzenia i składki od nich naliczane wykonanie 6 621 727,08 zł, co stanowi 25,67% planu,

- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań wykonanie 4 011 286,83 zł, co stanowi 15,55% planu,

- dotacje na zadania bieżące wykonanie 1 527 406,68 zł, co stanowi 5,92% planu,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonanie 7 319 391,64 zł, co stanowi 28,38% planu,

- wydatki na programy finansowane z udziałem środków unijnych wykonanie 17 037,50 zł, co stanowi 0,07% planu,

- obsługa długu wykonanie 118 929,92 zł, co stanowi 0,46% planu,

- wydatki majątkowe wykonanie 6 176 722,73 zł, co stanowi 23,95% planu.

Natomiast struktura wydatków według działów klasyfikacji budżetowej (malejąco) przedstawia się następująco:

Dział	Nazwa działu	Kwota wydatków w zł	Co stanowi udział w ogólnej kwocie wydatków %
Dział 801	Oświata i wychowanie	6 375 412,83 zł	24,72%
Dział 600	Transport i łączność	4 235 282,72 zł	16,42%
Dział 855	Rodzina	3 761 127,98 zł	14,58%
Dział 853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	2 867 666,84 zł	11,12%
Dział 750	Administracja publiczna	2 544 346,57 zł	9,86%
Dział 700	Gospodarka mieszkaniowa	2 289 950,33 zł	8,88%
Dział 852	Pomoc społeczna	1 018 357,45 zł	3,95%
Dział 900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	930 073,87 zł	3,61%
Dział 010	Rolnictwo i łowiectwo	920 310,64 zł	3,57%
Dział 754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	259 907,04 zł	1,01%

Pozostałe działy klasyfikacji budżetowej łącznie stanowiły 2,29% w ogólnej kwocie wydatków.

Analizując wydatki poniesione na oświatę w stosunku do otrzymanej subwencji oświatowej, otrzymanych dotacji na wychowanie przedszkolne, zakup podręczników, dotacji w ramach programu Poznaj Polskę to z dochodów własnych gminy sfinansowano wydatki w kwocie 1.712.141,94 zł, co stanowi 26,86% wydatków.

Na wydatki o charakterze majątkowym wydatkowano łącznie w 2022 r. kwotę 6.176.722,73 zł, co stanowiło 23,95% wykonanych wydatków ogółem.

W rozdziale 60016 – Drogi publiczne gminne – kwotę 3.959.890,37 zł wydatkowano według zadań na:

- budowę drogi gminnej w miejscowości Przewodowo Poduchowne, gmina Gzy – 2.285.941,07 zł, w tym środki z Rządowego Funduszu Polski Ład – 2.127.622,33 zł oraz środki własne gminy 158 318,74 zł (w tym fundusz sołecki wsi Przewodowo Poduchowne i Gzy Wisnowa - 16.775,79 zł),

- przebudowę drogi wewnętrznej w miejscowości Ołdaki – 1.177.441,63 zł (sfinansowano ze środków z Rządowego Funduszu Polski Ład – 1.109.612,38 zł oraz ze środków własnych Gminy – 67.829,25 zł),

- budowę drogi gminnej Nr 340112W Żebry Falbogi – Nowe Borza – 7.995,00 zł – opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego (sfinansowano z funduszu sołeckiego wsi Nowe Borza oraz Nowe Skaszewo),

- utwardzenie dróg gminnych emulsją asfaltową we wsiach Kozłowo, Ostaszewo-Włuski, Ostaszewo Wielkie, Porzowo – 102.229,11 zł, w tym fundusz sołecki poszczególnych wsi – 55.580,43 zł,

- utwardzenie dróg gminnych destruktem asfaltowym we wsiach Nowe Borza, Gotardy, Ołdaki, Ostaszewo Pańki, Żebry Wiatraki – 75.885,96 zł – sfinansowano z funduszu sołeckiego poszczególnych wsi,

- wykonanie rowu przy drodze gminnej w kierunku Zalesia i założenie przepustów – 9.637,50 zł – sfinansowano z funduszu sołeckiego,

- opracowanie dokumentacji dotyczącej przebudowy dróg gminnych – 300.760,10 zł, w tym z funduszu sołeckiego wsi Pękowo, Przewodowo Parcele, Grochy Serwatki, Przewodowo Majorat, Stare Grochy, Wójtę Trojany – 88.849,63 zł.

W rozdziale 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatkowano 1.943.816,08 zł, w tym:

- termomodernizacja budynków użyteczności publicznej na terenie Gminy Gzy – 1.888.316,08 zł, w tym dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych – 1.150.212,00 zł, dofinansowanie z budżetu Unii Europejskiej – 590.483,26 zł, środki własne gminy – 147.620,82 zł,

- budowa sali sportowej przy Publicznej Szkole Podstawowej w Skaszewie Włociańskim – 400,00 zł – wytyczenie projektowanego budynku sali sportowej wraz z łącznikiem na działce 26/1 w miejscowości Skaszewo Włociańskie,

- przygotowanie dokumentacji technicznej w zakresie termomodernizacji budynków użyteczności publicznej Gmina Gzy – 8.000,00 zł,

- modernizacja budynku urzędu gminy – 5.600,00 zł – opis zakresu robót konserwatorskich i dostosowania do obowiązujących warunków technicznych i potrzeb osób niepełnosprawnych budynku Urzędu Gminy Gzy,

- kompleksowe zagospodarowanie terenu wokół szkoły w Przewodowie Poduchownym wraz z budową boiska wielofunkcyjnego, budową kotłowni oraz termomodernizacją budynków – 41.500,00 zł, w tym: opracowanie projektu budowy boiska przy Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym (III etap) – 24.500,00 zł oraz wykonanie dokumentacji technicznej istniejących na terenie szkoły budynków i budowli (z wyłączeniem budynku szkoły) w szczególności budynku gospodarczego znajdującego się na działce 31/2 oraz budynku znajdującego się na działce 33/1 tj. byłego budynku mieszkalnego – 17.000,00 zł.

W rozdziale 71095 – Pozostała działalność – kwotę 19.680,00 zł wydatkowano na opracowanie aplikacji e-Gmina – iMPA i GeoPlan.

W rozdziale 75023 - Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) wydatkowano 40.102,02 zł, na realizację projektu „Cyfrowa Gmina” – zakup sprzętu komputerowego i sieciowego oraz oprogramowania.

W rozdziale 80101 – Szkoły podstawowe – wydatkowano kwotę 142.814,35 zł, w tym:

- na realizację programu „Laboratoria przyszłości” w PSP w Przewodowie Poduchownym – zakupiono m.in. drukarkę 3D, aparat fotograficzny, gimbal do aparatów i smartfonów, mikroport, zestaw edukacyjny z mikrokontrolerami za kwotę 30.000,00 zł,

- na realizację programu „Laboratoria przyszłości” w PSP w Skaszewie Włociańskim - zakupiono m.in. drukarkę 3D wraz z laptopem, aparat fotograficzny, gimbal do aparatów i smartfonów, mikroport, zestaw edukacyjny z mikrokontrolerami, stację lutowniczą, kuchnię indukcyjną, maszynę do szycia, narzędzia – imadło, wyrzynarkę, szlifierkę - 60.099,50 zł,

- na realizację zadania pn. „Budowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych przy Publicznej Szkole Podstawowej w Przewodowie Poduchownym” 52.714,85 zł, w tym środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 22.177,00 zł, środki własne gminy – 30.537,85 zł.

W rozdziale 90015 – Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatkowano kwotę 19.500,00 zł na zakup i montaż lamp solarnych na trasie Kozłówka – Pękowo – (sfinansowano z funduszu sołeckiego wsi Kozłówka)

W rozdziale 90095 – Pozostała działalność – kwotę 50.919,91 zł wydatkowano na:

- budowę placu zabaw wraz z ogrodzeniem w miejscowości Szyszki – 1.550,00 zł – opracowanie dokumentacji, dotyczącej projektu zagospodarowania działki (sfinansowano z funduszu sołeckiego),

- zakup i montaż wiat przystankowych w sołectwie Przewodowo Parcele – 17.844,62 zł, w tym dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw 2022 – 8.857,11 zł oraz środki własne gminy – 8.987,51 zł,
- budowę altanki w sołectwie Żebry Falbogi wraz z utwardzeniem terenu – 25.239,99 zł, w tym dotacja z budżetu Województwa Mazowieckiego w ramach Mazowieckiego Instrumentu Aktywizacji Sołectw 2022 – 9.840,00 zł, środki z funduszu sołectkiego – 15.399,99 zł,
- budowę zjazdu do placu zabaw we wsi Żebry Falbogi – 6.285,30 zł, w tym z funduszu sołectkiego 3.606,33 zł.

Zrealizowane dochody majątkowe (pochodzące z budżetu państwa, budżetu Województwa Mazowieckiego, budżetu Unii Europejskiej, Rządowego Funduszu Polski Ład oraz przychody z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19), dotyczące realizacji ww zadań inwestycyjnych wyniosły 5.148.906,10 zł. W związku z tym środki własne gminy na realizację wydatków majątkowych stanowiły 1.027.816,63 zł, co oznacza, że 83,36% środków na realizację wydatków majątkowych pochodziło ze źródeł zewnętrznych, a 16,64% z dochodów własnych gminy.

Informacja o stanie mienia Gminy Gzy została przekazana do Biura Rady Gminy w dniu 29 marca 2023 r.

Przedłożona informacja o stanie mienia Gminy Gzy zawiera:

- a) dane dotyczące przysługujących praw własności,
- b) dane dotyczące innych niż własność praw majątkowych,
- c) dane o zmianach w stanie mienia komunalnego w ciągu roku 2022, odnotowano
 - wzrost nakładów inwestycyjnych o kwotę – 2.155.238,28 zł,
 - wzrost wartości rzeczowego majątku trwałego o kwotę 4.033.789,47 zł,
 - wzrost wartości pozostałego majątku trwałego o kwotę 240.751,70 zł,
 - wzrost wartości zbiorów bibliotecznych o kwotę 23.261,51 zł,
 - wzrost wartości niematerialnych i prawnych o kwotę 32.864,76 zł,
 - wzrost wartości majątku obrotowego o kwotę 3.446.491,34 zł.
- d) dane o dochodach uzyskanych w 2022 roku z tytułu wykonywania prawa własności.

Wykonane dochody za rok 2022 - 175.679,14 zł – wzrost o 59,23% w stosunku do roku 2021.

Dochody pochodziły z:

- a) dzierżawy obwodów łowieckich – 2.798,06 zł;
- b) opłat za użytkowanie wieczyste – 17.190,57 zł;
- c) ustanowienia służebności przejazdu – 34,63 zł;
- d) czynszu z najmu zasobów komunalnych (lokale mieszkalne) - 16.904,38 zł;
- e) czynszu z najmu lokali użytkowych i innych nieruchomości – 27.476,27 zł;
- f) udostępniania obiektów komunalnych – 96.164,38 zł;
- g) sprzedaży składników majątkowych – 15.110,85 zł.

Zarządzenie Nr 20/2023 Wójta Gminy Gzy z dnia 29 marca 2023 r. w sprawie: przekazania sprawozdania finansowego Gminy Gzy za rok 2022 stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.

Zarządzenie Nr 25/2023 Wójta Gminy Gzy z dnia 26 kwietnia 2023 r. w sprawie przekazania sprawozdania finansowego Gminy Gzy za rok 2022 stanowi załącznik nr 4 do niniejszego protokołu.

Regionalna Izba Obrachunkowa wydała pozytywną opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Gzy sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2022 r. zawartą w Uchwale 3.e./273/2023 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 25 kwietnia 2023 r., która stanowi załącznik nr 5 do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Dariusz Paradowski - otworzył dyskusję.

Radny P. Zaremba – zapytał, jeżeli w którymś dziale zostały nie wykorzystane środki to automatycznie przechodzą na następny rok, czy można je przenieść na inne działy?

Skarbnik E. Karpowicz – odpowiedziała, że jeżeli nie dotyczy to szczególnych zasad wykonywania budżetu tak ja na przykład przeciwdziałania alkoholizmowi, gospodarka odpadami komunalnymi, dystrybucja węgla czy ochrona środowiska to zostają na tak zwaną nadwyżkę budżetową, a wtedy można dowolnie w przyszłym roku wprowadzać do wykorzystania w innych rozdziałach klasyfikacji budżetowej .

Radny P. Zaremba – podał za przykład dział 926 kultura fizyczna, w którym zostały niewykorzystane środki i zapytał, czy niewykorzystane środki muszą być przypisane tylko do tego działu, czy można je przenosić?

Skarbnik E. Karpowicz – odpowiedziała, że można przenosić środki w inne podziałki klasyfikacji budżetowej.

Radna E. Oleksa – na podstawie przedstawionego przez Panią Skarbnik sprawozdania z wykonania budżetu stwierdziła, że Pani Skarbnik mówiła cały rok, że nie ma pieniędzy i na nic nie starcza, a jednak na podstawie sprawozdania w naszej Gminie się dzieje i coś robimy. Dodała, że wiadomo, że są to również środki pozyskiwane z zewnątrz, ale wkład własny też musimy mieć. Uznała, że jest mile zaskoczona, bo naprawdę w Gminie się dzieje, a w każdej wsi jest coś zrobione jak drogi lub place zabaw.

Skarbnik E. Karpowicz – powiedziała, że Państwo radni muszą pamiętać o puli środków udziału w PITach, które otrzymaliśmy w poprzednim roku w październiku w kwocie 2 880 000,00 zł, które nie zostały zrealizowane w poprzednim roku i przechodzą na ten rok. Do tego była nadwyżka budżetowa co jej zdaniem bezpiecznie sobie poradziliśmy. Nadmieniła, że nie ma zapewnienia, że będzie taki dodatkowy zastrzyk środków, jeśli chodzi o budżet Gminy. W tym roku wydatki znacznie wzrosły jeśli chodzi o energię elektryczną, wynagrodzenia. Każdy wydatek jest w tej chwili wyższy o 30% w stosunku do roku poprzedniego, co również prosiła, aby Państwo radni mieli na uwadze.

Radna E. Oleksa – powiedziała, że prywatnie też odczuwamy wzrost wydatków.

Skarbnik E. Karpowicz – zgodziła się z tym.

Dyskusja w tym punkcie zakończona.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Dariusz Paradowski - następnie poddał pod głosowanie rozpatrzenie i wydanie opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Gzy sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Gzy za rok 2022.

Głosowano w sprawie:

rozpatrzenia i wydania opinii o przedłożonym przez Wójta Gminy Gzy sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Gzy za rok 2022.

Wyniki głosowania

ZA: 4, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (4)

Witold Czaplński, Emilia Oleksa, Dariusz Paradowski , Paweł Zaremba

Komisja Rewizyjna rozpatrzyła i pozytywnie wydała opinię o przedłożonym przez Wójta Gminy Gzy sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Gzy za rok 2022.

Ad. pkt 2.

Podjęcie uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Gzy za 2022 rok i wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Gzy.

Przewodniczący Komisji D. Paradowski – odczytał projekt uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Gzy za 2022 rok i wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Gzy, który stanowi załącznik nr 6 do niniejszego protokołu. Następnie poddał pod głosowanie.

Głosowano w sprawie:

podjęcia uchwały w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Gzy za 2022 rok i wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Gzy.

Wyniki głosowania

ZA: 4, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (4)

Witold Czaplński, Emilia Oleksa, Dariusz Paradowski, Paweł Zaremba

Komisja Rewizyjna podjęła Uchwałę Nr 5/2023 Rady Gminy Gzy z dnia 12 maja 2023 r. w sprawie wydania opinii o wykonaniu budżetu Gminy Gzy za 2022 rok i wniosku w sprawie absolutorium dla Wójta Gminy Gzy, która stanowi załącznik nr 7 do niniejszego protokołu.

Ad. pkt 3.

Analiza wniosków i zaleceń pokontrolnych z kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w 2022 r.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej D. Paradowski – udzielił głosu Wójtowi C. Wojciechowskiemu.

Wójt C. Wojciechowski – na wstępie podziękował Państwu radnym za przyjęcie wykonania budżetu za rok 2022 i wniosku o absolutorium. Następnie zapoznał Państwa radnych z analizą wniosków i zaleceń pokontrolnych z kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w 2022 r., która stanowi załącznik nr 8 do niniejszego protokołu.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej D. Paradowski – zapytał jakie są postępy związane z przeniesieniem archiwum zakładowego do innego budynku?

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że miała być przygotowana koncepcja budynku oraz zakupione wyposażenie. Proponował, aby Pan Zastępca Wójta w tej sprawie się wypowiedział.

Zastępca C. Parzychowski – powiedział, że na początku roku zostały zdjęte środki z budżetu na archiwum, a teraz już są. Poinformował, że w tej chwili pilniejsze są sprawy dotyczące inwestycji, którymi należy się zająć i żadnej koncepcji do tej pory nie zleciliśmy.

Dyskusja w tym punkcie zakończona.

Ad. pkt 4.

Przyjęcie protokołu Nr 9/2023.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej D. Paradowski - zapytał, czy ktoś z Państwa radnych zgłasza uwagi do protokołu Nr 9/2023?

Brak zgłoszonych uwag.

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej D. Paradowski - poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu Nr 9/2023.

Głosowano w sprawie:

przyjęcia protokołu Nr 9/2023..

Wyniki głosowania Komisji Rewizyjnej

ZA: 4, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

Wyniki imienne:

ZA (4)

Witold Czaplński, Emilia Oleksa, Dariusz Paradowski, Paweł Zaremba

Ad. pkt 5.

Sprawy różne.

Radny P. Zaremba – zapytał, kiedy planuje się zakończyć inwestycję termomodernizacji w Przewodowie Poduchownym, a rozpocząć kolejną dotyczącą budowy boiska wielofunkcyjnego?

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że jedna inwestycja nie została jeszcze odebrana, aczkolwiek inwestycje nie kolidują ze sobą i następnemu wykonawcy został przekazany teren budowy, gdzie przygotowuje się do robót. Dodał, że w przyszłym tygodniu Wykonawca ma przedstawić harmonogram robót.

Radny P. Zaremba – zapytał, czy harmonogram robót tak można ułożyć, żeby rozbiórka nie kolidowała z funkcjonowaniem placówki na chwilę obecną?

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że narazie Wykonawca poinformował jak planuje zrobić, czyli w tym roku budynki, urządzenie terenu oraz ogrodzenie, a wykonanie boiska jest zaplanowane w przyszłym roku. Dodał, że narazie jeszcze harmonogramu robót nie ma tylko powiedziane ustnie na spotkaniu.

Radny P. Zaremba – stwierdził, że praktycznie na rok będzie wyłączony teren szkoły w Przewodowie Poduchownym.

Zastępca C. Parzychowski – poinformował, że została podpisana umowa, a w dniu 09.05.2023 r. został przekazany plac budowy. Dodał, że Wójt powołał komisję odbiorową, która nie przystąpiła do prac odbiorowych ze względu na to, że prace dalej trwają, a Wykonawca miał zakończyć budowę do 28.04.2023 r. Natomiast to koliduje w takim zakresie, że podpisaliśmy nową umowę na zagospodarowanie terenu i boiska, przekazaliśmy plac budowy z wyłączeniem obiektu budynku szkolonego na ile to było możliwe razem z kotłownią i zbiornikiem na gaz. Wykonawca, z którym podpisaliśmy nową umowę ma przedstawić harmonogram robót i w tym celu jesteśmy umówieni 16.05.2023 r. na godz. 19:00. Są wybrani również Inspektorzy Nadzoru. W tej chwili trwa rok szkolny, a dzieci korzystają z boiska i chodzi o to, żeby przedstawić harmonogram tak, aby do końca roku szkolnego były bardziej prace przygotowawcze, a w okresie wakacyjnym zostaną wykonane prace ziemne szczególnie jeśli chodzi o boisko, czyli światłowód do przełożenia, studnia do likwidacji, wyrównanie terenu, przełożenie kanalizacji sanitarnej. Miał nadzieję, że w okresie wakacyjnym część prac ziemnych będzie wykonana. Prawdopodobnie wjazd na zaplecze z tyłu szkoły nie będzie możliwy, bo sprzęty będą działać i tylko będzie wejście główne (furtka). Dodał, że Wykonawca myśli nad harmonogramem, bo to jest jego propozycja i we wtorek powinniśmy go otrzymać. Poinformował, że Wykonawca ma 7 dni od przekazania placu budowy na przedstawienie harmonogramu robót.

Radna E. Oleksa – zapytała, czy ruszyła realizacja funduszy sołeckich, a konkretnie pytała o sołectwo Oldaki?

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że na razie fundusze sołeckie nie są realizowane. Poinformował, że w najbliższym czasie powinniśmy zacząć realizację. W tej chwili są realizowane dwie duże inwestycje, które wymagały dużego zaangażowania, a najważniejsze jest to, żeby udało się odebrać inwestycje z dwóch budynków szkolnych. Nadmienił, że rusza realizacja profilowania dróg z funduszu gminnego, ponieważ oferta została wybrana.

Radny W. Czaplinski - skierował prośbę do Wójta o przekazanie informacji do Powiatu Pułtuskiego o doraźny remont drogi powiatowej Kozłówka-Krzemień, która jest obecnie w okropnym stanie, nie da się jechać i można uszkodzić samochód. Dodał, że do tej pory Powiat Pułtuski nie zrobił w tym kierunku.

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że przekaże informację.

Radny P. Zaremba – zaproponował radnemu złożenie pisma, aby Powiat Pułtuski ustosunkował się do pisma, które otrzymają.

Zastępca C. Parzychowski – powiedział, że jeśli chodzi o drogę Kozłówka-Krzemień to już kiedyś rozmawialiśmy, że miała to być droga zrobiona w pierwszej kolejności. Dodał, że nawet w tym zakresie była uchwała zarządu, ale została zmieniona. Z uchwały Powiatu Pułtuskiego wynikało, że miała być zrobiona w okresie 2021-2023. Natomiast zostało przesunięte w czasie na następne kadencje. Uważał, że największe możliwości mają mimo wszystko radni, bo Pan Wójt przedstawił decyzję radnych Starosty Pułtuskiemu, który na jakimś posiedzeniu sesji rady gminy również o tym wspominał. Poinformował, że w tym zakresie wpłynęło do nas podanie o informację publiczną w zakresie drogi Kozłówka-Krzemień. Nadmienił, że również takie podanie wpłynęło do Starosty Pułtuskiego. Uznał, że niestety nie jest to droga gminna i tylko możemy monitować sytuację. Natomiast Państwo radni oraz mieszkańcy mają możliwości, bo

można złożyć wniosek lub petycję, która oficjalnie wpłynie, a Starosta Pułtuski musi udzielić odpowiedzi. W kwestii możliwości uszkodzenia samochodu, o której mówił radny W. Czapliński poinformował, że można zgłosić szkodę najlepiej wzywając policję. Uważał, że na pewno drogi powiatowe są ubezpieczone i bez problemów ubezpieczyciel wypłaca odszkodowanie. Jeżeli będą powtarzały się takie sytuacje to uważał, że każdy zarządca drogi zwróci na to uwagę, bo ubezpieczyciel wypłaca odszkodowanie, ale na naszych drogach gminnych funkcjonuje to tak, że na następny rok ubezpieczyciel podnosi składkę.

Radny W. Czapliński – powiedział, że w niektórych przypadkach jest tak, że ubezpieczyciel ponosi odpowiedzialność od pewnej kwoty. Dodał, że spotkała go taka sytuacja na drodze wojewódzkiej.

Zastępca C. Parzychowski – odpowiedział, że niestety takie rzeczy są i pozostaje tylko powództwo cywilne w stosunku do zarządu dróg wojewódzkich. Można się również odwołać, ale bez specjalizacji w ubezpieczeniach nie jest to takie proste.

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że na spotkaniu Starosta Pułtuski zapewniał, że jest przygotowana dokumentacja na drogę Kozłówka-Krzemień i w pierwszej kolejności ma być składany wniosek o dofinansowanie. Dodał, że to były tylko słowa Pana Starosty Pułtuskiego i tylko taką informację może przekazać.

Radny P. Zaremba – zapytał, czy w kwestii równania dróg sołtysi byli na bieżąco informowani kiedy w danym dniu będzie równanie i które drogi mieli zgłaszać?

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że tak jak zawsze sołtys będzie wskazywał drogę do równania. Dodał, że zazwyczaj co roku te same drogi równane są z wyłączeniem dróg, na których jest destrukcja i ewentualnie emulsja asfaltowa.

Radny P. Zaremba – jako pełniący dwie funkcje radnego i sołtysa prosił o przekazywanie informacji między urzędem, a sołtysami, aby mieli informację. Dodał, że stąd wynikało jego zapytanie.

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że będziemy starać się o to, aby Wykonawca z wyprzedzeniem informował Gminę, na której wiosce w danym dniu będzie równanie.

Radna E. Oleksa - powiedziała, że w kwestii przepływu informacji Gmina, a sołtys i składania do końca kwietnia zgłoszenia dotyczącego zbiorników bezodpływowych – szamb poinformowała, że dużo mieszkańców nie wiedziało o tym obowiązku i obawiają się, że będą płacić kary za to, że nie złożyli na czas, ponieważ nie otrzymali żadnej informacji od sołtysa. Dodała, że mieszkańcy nie potrafią korzystać ze strony internetowej lub nie mają Internetu.

Wójt C. Wojciechowski – odpowiedział, że faktycznie niektórzy sołtysi również informacji e-mailowych nie odczytują i w tym przypadku będzie trzeba przekazać informację telefoniczną do sołtysów, aby przypomnieli mieszkańcom, że należy złożyć zgłoszenie.

Dyskusja w tym punkcie zakończona.

Wobec zrealizowania porządku posiedzenia Przewodniczący Dariusz Paradowski zamknął o godz. 16:50 posiedzenie Komisji.

Przygotował(a): Beata Lewińska

06.06.2023r.

Przygotowano przy pomocy programu eSesja.pl

Referent
ds. obsługi organów samorządowych
BL
Beata Lewińska

Zastępca przewodniczącego
komisji rewizyjnej
12 | Strona
Paweł Zaremba