Protokół Nr 6/2021

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Gzy
odbytego w dniu 13 września 2021 r.

W posiedzeniu udział wzięli członkowie Komisji wg listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do niniejszego protokołu oraz goście zaproszeni:

1. Cezary Wojciechowski - Wójt Gminy
2. Cezary Parzychowski - Zastępca Wójta
3. Ewa Karpowicz - Skarbnik Gminy
4. Joanna Świderska - Przewodnicząca Rady Gminy

Przewodniczący Komisji Dariusz Paradowski – o godz. 14.05 otworzył posiedzenie Komisji, powitał członków Komisji i zaproszonych gości. Stwierdził, że zgodnie z listą obecności aktualnie w posiedzeniu uczestniczy 100% członków Komisji, co stanowi quorum pozwalające na podejmowanie prawomocnych decyzji.

Lista obecności - stanowi załącznik nr 1 do niniejszego protokołu.

Następnie Przewodniczący Komisji przedstawił proponowany porządek posiedzenia:

1. Analiza wykonania budżetu Gminy Gzy za pierwsze półrocze 2021 r.
2. Przyjęcie protokołów Nr 4/2020, Nr 5/2021.

Przewodniczący Komisji Dariusz Paradowski – poddał pod głosowanie przyjęcie porządku posiedzenia.

Komisja w obecności 4 członków Komisji uczestniczących w posiedzeniu 4 głosami „za" przy 0 głosów „przeciwnych" oraz 0 głosach „wstrzymujących" pozytywnie przyjęła porządek posiedzenia. Porządek posiedzenia w brzmieniu jak wyżej – stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

Ad. pkt 1.

Przewodniczący Komisji D. Paradowski – udzielił głosu Skarbnikowi Gminy.

Skarbnik Gminy E. Karpowicz – powiedziała, że art. 266 ustawy o finansach publicznych zobowiązuje Zarząd jednostki samorządu - Wójta Gminy do przedstawia organowi stanowiącemu Radzie Gminy i Regionalnej Izbie Obrachunkowej, w terminie do dnia 31 sierpnia:

1) informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze;
2) informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu realizacji przedsięwzięć,
3) informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze jednostek dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego – Gminna Biblioteka Publiczna w Gzach, informacja powinna uwzględniać w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Zakres i formę powyższych informacji, określiła Rada Gminy Gzy Uchwałą Nr XXX/156/10 z dnia 3 sierpnia 2010 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze danego roku budżetowego z informacją o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej i informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samorządowej instytucji kultury.

Zgodnie z w/w uchwałą informację za pierwsze półrocze danego roku budżetowego z wykonania budżetu sporządzono w formie tabelarycznej wraz z częścią opisową.

Informacje przedłożono do Biura Rady Gminy terminowo tzn. w dniu 26 sierpnia 2021 r.

Budżet na rok 2021 został przyjęty Uchwałą Nr XX/141/2020 z dnia 30 grudnia 2020 r.

Pierwotny Plan budżetu przedstawiał się następująco:

dochody w łącznej kwocie - 18.655.659,99 zł;

w tym:

dochody bieżące - 18.655.659,99 zł;

dochody majątkowe - 0,00 zł;

wydatki w łącznej kwocie - 19.441.324,98zł;

w tym:

wydatki bieżące - 17.509.103,58zł;

wydatki majątkowe - 1.932.221,40 zł;

Deficyt budżetu - 785.664,99 zł;

Przychody - 1.245.664,99 zł, z tego:

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających ze szczególnych zasad wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 785.664,99 zł,

- wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek w kwocie 460.000,00 zł.

Rozchody - 460.000,00 zł, z tego:

- spłata kredytów - 310.000,00 zł;
- wykup obligacji - 150.000,00 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. budżet gminy po stronie dochodów uległ zwiększeniu o kwotę 1.829.447,44 zł z uwagi na zmiany planu dotacji na zadania rządowe zlecone, na dofinansowanie zadań własnych, zmiany planu subwencji ogólnej, zmiany planu inwestycji.

Dokonano zwiększeń o kwotę :	**1 843 692,44**
dochody majątkowe:	**983 902,37**
- środki z Funduszu Ochrony Gruntów Rolnych	160 000,00
- środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg	298 851,37
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	5 051,00
- środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19	500 000,00
pomoc finansowa z samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach MIAS 2021	20 000,00
Dotacje z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 541 214,92 zł z przeznaczeniem na:	
- zwrot podatku akcyzowego producentom rolnym	457 153,30
wynagrodzenia pracowników realizujących zadania z zakresu administracji rządowej	565,00
- spis powszechny	6 013,00
- prowadzenie stałego rejestru wyborców	12,00
- przeprowadzenie szkolenia obronnego	1 881,00
- sprawowanie opieki	1 540,00
- dożywianie	18 226,00
- wypłatę świadczenia wychowawczego	4 000,00

- wypłatę świadczeń rodzinnych	22 000,00
- wydawanie Kart Dużej Rodziny	80,00
- wypłatę zasiłków stałych	3 000,00
- zakup podręczników	26 744,62
- zwiększono również dotacje z budżetu państwa na postawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 14 000,00 zł	
- aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Gzy	14 000,00
Dochody własne zwiększono o kwotę 261 161,15, w tym:	
- dotacja na oddziały przedszkolne	104 441,00
- na wypłatę stypendiów socjalnych	23 752,00
- pomoc finansowa z samorządu województwa mazowieckiego z - przeznaczeniem dla ochotniczych straży pożarnych	30 025,00
- podatek od spadków i darowizn	300,00
- wpływy z opłaty skarbowej i innych opłat	4 155,00
- wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	13 953,42
- refundacja z Funduszu Pracy wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w ramach robót publicznych i interwencyjnych	6 000,00
- udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	3 000,00
- środki na promocję szczepień	10 000,00
- zwrot zasiłków pielęgnacyjnych	7 385,00
- kary umowne	3 200,00
- zwrot niewykorzystanej dotacji z Gminnej Biblioteki Publicznej w Gzach	11 272,73
- wpływy z rożnych dochodów	22 500,00
- odsetki od nieterminowo regulowanych należności oraz podatków	4 020,00
- odszkodowanie z firmy ubezpieczeniowej	1 750,00
pomoc finansowa z samorządu Województwa Mazowieckiego w ramach MIAS 2021	10 000,00
- darowizny	200,00
Zwiększono dochody z tytułu subwencji oświatowej o kwotę	**43 414,00**
Były również dochody zmniejszane o kwotę	**14 245,00**
dotacje na realizację projektu "Wspólny plan - konsultacje dokumentów planistycznych"	945,00
dotacja na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłki stałe	1 000,00

dotacja na wypłatę zasiłków stałych	9 300,00
dotacja na realizację świadczenia dobry start	3 000,00

Plan wydatków zwiększył się o kwotę 2.513.149,01 zł.
Plan przychodów zwiększono do kwoty 1.929.366,56 zł, w tym wolne środki pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu zwiększono o kwotę 655.515,10 zł oraz zwiększono przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach o kwotę 28.186,47 zł.
Plan rozchodów nie był zmieniany.
Po zmianach plan budżetu przedstawia się następująco:
dochody - plan - 20.485.107,43 zł; wykonanie – 11.149.025,68 zł; co stanowi 54,43% planu, w tym:
- dochody bieżące - 19.501.205,06 zł; wykonanie – 10.643.974,68 zł; - 54,58% plan;
- dochody majątkowe - 983.902,37 zł; wykonanie – 505.051,00 zł; - 51,33% plan,
wydatki w łącznej kwocie - 21.954.473,99 zł; wykonanie – 8.633.812,82 zł; - 39,33% plan, w tym:
- wydatki bieżące - 18.420.055,34 zł; wykonanie – 8.624.512,82 zł; - 46,82% plan,
- wydatki majątkowe - 3.534.418,65 zł; wykonanie - 9.300,00 zł; - 0,26% plan,
Plan przychodów - 1.929.366,56 zł; wykonanie – 4.374.059,44 zł; - 226,71% plan,
Plan rozchodów - 460.000,00 zł; wykonanie – 155.000,00 zł; - 33,70% plan,
- wykup obligacji komunalnych plan - 150.000,00 zł; wykonanie – 0 ,00 zł; - 0,00% plan,
- spłata kredytów plan – 310.000,00 zł, wykonanie - 155.000,00 zł, - 50,00% plan.

Wykonane dochodów w poszczególnych jednostkach

	plan	wykonanie	%
GOPS	7 485,00	1 179,44	15,76
Szkoła w Przewodowie	305,00	676,07	221,66
Szkoła w Skaszewie	3 505,00	1 819,24	51,90
Urząd Gminy	3 027 042,14	1 787 539,14	59,05
Organ	17 446 970,29	9 357 811,79	53,64
razem	20 485 307,43	11 149 025,68	54,42

Wykonanie planu dochodów w stosunku do upływu czasu w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Dział	Źródło dochodów	Ogółem dochody		Co stanowi % planu
		Plan	wykonanie	
1	2	3	4	9
010	ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	619 653,30	459 699,93	74,19%

150	PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE	14 000,00	0,00	Nie wykonany plan
600	TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	298 851,37	0,00	Nie wykonany plan
700	GOSPODARKA MIESZKANIOWA	88 678,22	61 750,98	69,63%
750	ADMINISTRACJA PUBLICZNA	60 825,00	37 681,82	61,95%
751	URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	792,00	396,00	50,00%
752	OBRONA NARODOWA	1 881,00	1 881,00	100,00%
754	BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	30 025,00	0	Nie wykonany plan
756	DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH, OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIEPOSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM	4 163 786,19	2 322 471,94	55,78%
757	OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	0,00	16,66	
758	RÓŻNE ROZLICZENIA	7 575 402,00	4 478 432,87	59,12%
801	OŚWIATA I WYCHOWANIE	155 995,62	92 135,03	59,06%
851	OCHRONA ZDROWIA	10 000,00	0,00	Nie wykonano planu
852	POMOC SPOŁECZNA	308 073,00	157 007,32	50,96%
854	EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	23 752,00	23 752,00	100,00%
855	RODZINA	6 213 965,00	3 076 737,38	49,51%
900	GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	908 155,00	425 790,02	46,89%
921	KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	11 272,73	11 272,73	100,00%
OGÓŁEM		20 485 107,43	11 149 025,68	54,43%

Niższe wykonanie niż 50% planu dotyczy działów:

- Przetwórstwo przemysłowe - planowana dotacja z budżetu państwa w kwocie 14.000,00 zł zostanie przekazana po prawidłowym i całkowitym zrealizowaniu zadania pn. „Aktualizacja inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie Gminy Gzy". Termin wykonania ww. zadania wynikający z podpisanej umowy z Wykonawcą to 15 września 2021 r.
- Transport I łączność – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na przebudowę drogi w miejscowości Żebry Wiatraki wpłyną w II półroczu,
- Bezpieczeństwo publiczne I ochrona przeciwpożarowa – planowane dotacje z budżetu Województwa Mazowieckiego w łącznej kwocie 30.025,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu wyposażenia w postaci drabiny strażackiej, 8 szt. węży powlekanych do motopompy W-52, rozdzielacza kulowego (5.025,00 zł) oraz remont budynku OSP w zakresie posadzki (25.000,00 zł) zostały przekazane przez Urząd Marszałkowski w terminie 14 dni roboczych od daty podpisania umów (6 lipca 2021 r.).
- Ochrona zdrowia - środki pochodzące ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid -19 z przeznaczeniem na podjęcie działań promocyjnych dotyczących szczepień zostały przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego 20 lipca 2021 r.

- w dziale Rodzina – dotacja z budżetu państwa na wypłatę świadczenia 500+ została przekazana przez Wojewodę Mazowieckiego w 47,41% planu na rok 2021,
- dział Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – na wykonaniu zaważyły nie wykonane w 50% dochody z tytułu opłaty za odbiór odpadów komunalnych – wykonanie 49,35%.

Na dzień 30 czerwca 2021 r. należności pozostałe do zapłaty z tytułu podatków i opłat wynoszą 991.667,22 zł, w tym zaległości wymagalne ogółem 83.676,07 zł, z tego:

- z tytułu podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości oraz od środków transportowych – dotyczą 228 podatników (osoby fizyczne -222, osoby prawne – 6) – 81.336,78 zł;
- z tytułu podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej – 2.003,29 zł,
- z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych– 336,00 zł.

Nadpłaty na dzień 30.06.2021 r. wynoszą 3.321,08 zł i dotyczą wpływów z tytułu podatku rolnego, leśnego i od nieruchomości. W celu wyegzekwowania zaległości z tytułu podatku rolnego, leśnego, od nieruchomości i od środków transportowych wystawiono 131 upomnień na łączną kwotę 67.890,80 zł oraz 50 tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych na łączną kwotę 118.973,24 zł.

Skutki obniżenia górnych stawek podatków za I półrocze 2021 r. na podstawie następujących uchwał Rady Gminy w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości, w sprawie określenia wysokości stawek podatku od środków transportowych, w sprawie obniżenia ceny skupu żyta do celów wymiaru podatku rolnego na obszarze gminy na rok 2021,

wynosiły - 183.284,44 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień na podstawie Uchwały Rady Gminy wynosiły 28.334,54 zł.

Skutki decyzji wydanych przez Wójta Gminy - 2.404,00 zł,

z tego:

- umorzenia zaległości podatkowych (1 podatnik) – 2.386,00 zł;
- umorzenie odsetek od zaległości podatkowych (1 podatnik)– 18,00 zł.

Należności w dziale 900 – Gospodarka komunalna na koniec I półrocza 2021 r. wynoszą 535.656,12 zł, dotyczą należności z tytułu opłat za odbiór odpadów komunalnych i odsetek za nieterminowe wpłaty, w tym zaległości wymagalne z opłat za odbiór odpadów komunalnych – 136.160,08 zł oraz nadpłaty 2.057,90 zł. Zaległości obejmują 266 podatników. W celu ściągnięcia zaległości wystawiono w I półroczu 2021 roku 269 upomnień na kwotę 74.623,56 zł oraz 97 tytułów wykonawczych do Urzędów Skarbowych na kwotę 65.056,14 zł.

Skutki udzielonych ulg na podstawie Uchwały Nr XIX/133/2020 Rady Gminy Gzy z dnia 8 grudnia 2020 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty oraz ustalenia stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi (kompostowanie bioodpadów) – 29.697,00 zł.

Szczegółowo wykonanie dochodów opisano w informacji.

Wydatki w ramach funduszu sołeckiego

plan – 517.397,29 zł, wykonanie – 3.554,49 zł – 0,69%

w tym:

wydatki bieżące: plan – 278.324,26 zł, wykonanie – 2.754,49 zł w roku bieżącym,

wydatki majątkowe wykonanie –800,00 zł. Niskie wykonanie wydatków majątkowych wiąże się z tym, że w I półroczu trwały prace przygotowawcze, w tym dotyczące ogłoszenia postępowań przetargowych, dotyczących zaplanowanych do realizacji inwestycji, natomiast faktyczne wykonanie robót i płatności z tych tytułów nastąpią w II półroczu 2021 r. Prace przygotowawcze na poszczególne zadania inwestycyjne zostaną opisane w dalszej części informacji.

Wykonane wydatków w poszczególnych jednostkach przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie	Co stanowi % planu
GOPS	6 774 188,75	3 332 835,11	49,20
Szkoła w Przewodowie	2 333 933,67	1 250 790,89	53,59
Szkoła w Skaszewie	2 232 339,39	1 174 850,29	52,63
Urząd Gminy	10 614 012,18	2 875 336,53	27,09
	21 954 473,99	8 633 812,82	39,33

Wykonanie w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawia się następująco:

Nazwa działu	Ogółem wydatki		Co stanowiło % planu
	Plan	wykonanie	
3	4	5	6
ROLNICTWO I ŁOWIECTWO	478 315,90	468 169,76	97,88%
PRZETWÓRSTWO PRZEMYSŁOWE	18 400,00	0,00	0,00%
TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ	1 823 150,75	9 699,29	0,53%
GOSPODARKA MIESZKANIOWA	2 146 378,85	103 840,21	4,84%
DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA	60 838,45	11 573,86	19,02%
ADMINISTRACJA PUBLICZNA	2 414 257,50	983 397,05	40,73%
URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA	792,00	381,36	48,15%
OBRONA NARODOWA	2 090,00	0,00	0,00%
BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	189 516,36	33 884,62	17,88%
OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO	70 000,00	17 784,72	25,41%
RÓŻNE ROZLICZENIA	196 103,98	0	0,00%
OŚWIATA I WYCHOWANIE	6 157 510,15	3 162 695,41	51,36%
OCHRONA ZDROWIA	92 750,45	8 570,18	9,24%
POMOC SPOŁECZNA	570 983,75	276 260,27	48,38%
EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	35 752,00	22 465,08	62,84%
RODZINA	6 292 590,00	3 089 162,46	49,09%
GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA	1 218 442,66	386 660,92	31,73%
KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO	176 601,19	59 267,63	33,56%
KULTURA FIZYCZNA	10 000,00	0	0,00%

Wykonanie wydatków bieżących w poszczególnych grupach wydatków przedstawia się następująco:

	plan	wykonanie	co stanowi % planu
wydatki bieżące	18 420 055,34	8 624 512,82	46,82
wydatki jednostek budżetowych	10 402 818,09	4 746 938,11	45,63
wynagrodzenia i składki	6 354 060,64	3 194 046,27	50,27
wydatki na działalność statutową	4 048 757,45	1 552 891,84	38,35
dotacje na zadania bieżące	1 357 318,85	658 349,80	48,50
świadczenia na rzecz osób fizycznych	6 581 001,95	3 195 902,10	48,56
wydatki na realizacje projektów unijnych	8 916,45	5 538,09	62,11
obsługa długu	70 000,00	17 784,72	25,41

Finansowanie zadań oświatowych w I półroczu przedstawiało się następująco:

	plan	wykonanie	%
subwencja oświatowa	3 818 451,00	2 349 816,00	61,54 % planu
dotacja oddziały przedszkolne	104 441,00	52 229,00	51,64 % planu
dotacja podręcznikowa	26 744,62	26 744,62	100% planu

Wydatki na oświatę w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej przedstawiały się następująco:

wydatki	plan	wykonanie	% planu
szkoły podstawowe	4 770 501,27	2 476 632,77	51,92
oddziały przedszkolne	494 791,00	262 806,33	53,11
przedszkola	130 000,00	72 148,22	55,50
dowożenie uczniów	197 000,00	52 390,16	26,59
dokształcanie nauczycieli	19 881,56	530	2,67
specjalna organizacja nauki w oddziałach przedszkolnych	301 000,00	180 800,27	60,07
specjalna organizacja nauki w szkołach podstawowych	148 412,00	84 141,66	56,69
zakup podręczników	26 744,62	0	0,00
Pozostała działalność	69 179,70	33 246,00	48,06

Finansowanie wydatków na oświatę środkami własnymi gminy przedstawia się następująco:
- jeśli chodzi o szkoły podstawowe to w pierwszym półroczu otrzymano subwencję oświatową w kwocie 1 969 162,00 zł. Więc środki własne Gminy stanowiły 507 470,77 zł. Na dokształcanie nauczycieli wydatkowano ze środków własnych 530,00 zł, na specjalna organizację nauki w oddziałach przedszkolnych otrzymano subwencję 150 450,00 zł oraz dotację na oddziały przedszkolne ze środków Gminy w kwocie 28 150,27 zł. Na specjalną organizację nauki w szkołach podstawowych otrzymano subwencje 130 204,00 zł. Ze środków Gminy wydatkowano 50 596,27 zł. Pozostała działalność to są to tylko środki własne Gminy w kwocie 33 246,00 zł. Na oddziały przedszkolne otrzymano subwencję 100 000,00 zł oraz dotację na oddziały przedszkolne ze środków Gminy wydatkowano 112 777,33 zł. Na przedszkola wydatkowano ze środków własnych 72 148,22 zł i dowożenie uczniów ze środków Gminy w kwocie 52 390,16 zł. Czyli w pierwszym półroczu ze środków Gminy wydatkowano 857 309,02 zł łącznie na oświatę. Z tym, że do wysokości otrzymanej subwencji była już wliczona subwencja, którą w czerwcu otrzymaliśmy na lipiec oraz wliczona jest subwencja, która otrzymaliśmy dodatkowo na zakup pomocy dydaktycznych w Skaszewie, czyli faktycznie środki własne Gminy na finansowanie oświaty za 6 miesięcy to kwota 1 226 206,02 zł, co stanowi 52,18% ogółu wydatków na oświatę. Dla porównania środki własne Gminy w ubiegłym półroczu 2021 roku wynosiły 882 125,22 zł, co stanowiło 41,44% planu.
Zadłużenie gminy na dzień 30 czerwca 2021 r. z tytułu kredytów długoterminowych oraz emisji obligacji wynosi 2.505.000,00 zł, co stanowi 12,23% planowanych dochodów na rok 2021.
W załączniku nr 2 przedstawiono informacje o kształtowaniu się WPF Gminy Gzy za I półrocze 2021 r. I Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2021-2027 została przyjęta Uchwałą Nr XX/40/2020 Rady Gminy Gzy z dnia 29 grudnia 2020 r. W pierwszym półroczu WPF był zmieniany czterokrotnie: trzy uchwałami Rady Gminy i jednym zarządzeniem Wójta Gminy.
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) zaplanowane w wysokości: 2.150.550,00 zł zrealizowano w kwocie: 1.049.858,00 zł, tj. 48,82% planu rocznego. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) zaplanowane w wysokości: 5.000,00 zł zrealizowano w kwocie 3.924,27 zł, tj. 78,49% planu rocznego. Dochody z subwencji ogólnej zaplanowane w kwocie: 7.075.402,00 zł zrealizowano w wysokości: 3.978.294,00 zł, tj. 56,23% planu rocznego. Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zaplanowano w wysokości: 7.254.666,92 zł zrealizowano w kwocie: 3.832.273,16 zł, tj. 52,82% planu rocznego. Pozostałe dochody bieżące zaplanowano w wysokości: 3.015.586,14zł zrealizowano w kwocie: 1.779.625,25zł, tj. 59,01% planu rocznego, w tym: dochody z podatku od nieruchomości zaplanowano w wysokości 872.513,00 zł zrealizowano w kwocie 584.762,05 zł, tj. 67,02% planu rocznego.
b) dochody majątkowe zaplanowane w kwocie: 983.902,37 zł, wykonano w wysokości: 505.051,00 zł, co stanowi 51,33% planu rocznego, w tym:
- dochody ze sprzedaży majątku – na rok 2021 nie zaplanowano dochodów z tego tytułu,
- dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowane w wysokości: 978.851,37 zł zrealizowano w kwocie 505.051,00 zł, tj. 51,60% planu rocznego.
Jeśli chodzi o wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne zaplanowane w wysokości 12.800,00 zł nie zostały zrealizowane do 30 czerwca 2021 r.
WYNIK BUDŻETU Planowana realizacja budżetu gminy na dzień 31 grudnia 2021 r. zamyka się deficytem budżetu w kwocie: 1.469.366,56 zł. Z realizacji budżetu za I półrocze 2021 roku wynika nadwyżka w kwocie: 2.515.212,86 zł, co spowodowane jest wyższą realizacją dochodów w stosunku

do wykonanych wydatków budżetu. Powyższe dochody przeznaczone zostaną na wydatki, które zaplanowane są do realizacji w II półroczu bieżącego roku.
Zachowana została relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy to znaczy, że różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w I półroczu 2021 r. wynosi: 2.019.461,86 zł.
Wskaźnik spłaty zobowiązań planowany wynikający z Wieloletniej prognozy Finansowej to 4,33%. Natomiast dopuszczalny limit spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy to 13,89%, a obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy wynosi 17,18%. W związku z tym spełniliśmy wskaźnik spłaty zobowiązań wynikający z planu na 3 kwartały wynikający z wykonania planu roku poprzedzającego rok budżetowy.
Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych. Plan w kwocie: 8.916,45 zł wykonano w wysokości: 5.538,09zł, co stanowi 62,11% planu rocznego. W I półroczu 2021 r. realizowano wydatki w ramach projektu: „Wspólny plan – realizacja procesu konsultacji społecznych".
W załączniku nr 3 przedstawiono wykonanie planu gminnej instytucji kultury – biblioteki.
Wykonane przychody – 47.939,17 zł, w tym dotacja z budżetu gminy – 47.938,00 zł, pozostałe przychody – odsetki od środków na rachunku bankowym 0,17 zł, zryczałtowane wynagrodzenie płatnika podatku dochodowego – 1,00 zł.
Poniesione koszty 46.494,34 zł, w tym na:
- wynagrodzenia pracowników – 29.126,35 zł,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników – 8.624,82 zł,
- zużycie materiałów i energii – 5.010,62 zł,
- usługi obce – 3.707,55 zł,
- pozostałe koszty – 25,00 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. w Gminnej Bibliotece Publicznej wystąpiły zobowiązania niewymagalne w kwocie 609,70 zł. Dotyczą one zaliczki na podatek dochodowy od osób fizycznych oraz faktur za usługi telekomunikacyjne i pełnienie funkcji inspektora ochrony danych osobowych za miesiąc czerwiec z terminem płatności w lipcu 2021 r.
Regionalna Izba Obrachunkowa w uchwale nr 3.d./52/2021 z dnia 1 września 2021 r. wydała pozytywną opinię o przedłożonej przez Wójta Gminy Gzy informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze 2021 r., która stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.
Przewodniczący Komisji D. Paradowski – otworzył dyskusję.
W dyskusji nikt nie zabrał głosu.
Wobec powyższego Komisja w obecności 4 członków Komisji uczestniczących w posiedzeniu dokonała analizy i przyjęła jednomyślnie informację z wykonania budżetu Gminy Gzy za pierwsze półrocze 2021 roku - która stanowi załącznik nr 4 do niniejszego protokołu.
Ad. pkt 2.
Przewodniczący Komisji D. Paradowski – powiedział, że każdy się zapoznał z protokołami. Następnie poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu Nr 4/2020.

Komisja w obecności 4 członków Komisji uczestniczących w posiedzeniu 4 głosami „za" przy 0 głosów „przeciwnych" oraz 0 głosach „wstrzymujących" pozytywnie przyjęła protokół nr 4/2020.
Przewodniczący Komisji D. Paradowski – poddał pod głosowanie przyjęcie protokołu Nr 5/2021.

Komisja w obecności 4 członków Komisji uczestniczących w posiedzeniu 4 głosami „za" przy 0 głosów „przeciwnych" oraz 0 głosach „wstrzymujących" pozytywnie przyjęła protokół nr 5/2021.

Po przegłosowaniu pozytywnym protokołów **Przewodniczący Komisji D. Paradowski** zapytał **Wójta Gminy**, czy chciałby przekazać członkom komisji informacje dotyczące spraw bieżących Gminy.

Wójt C. Wojciechowski – poinformował, że realizowane są inwestycje na drogach. Jedne są zakończane, a drugie rozpoczęte. Dodał, że problem jest z wykonawcą azbestu, bo Gmina dwukrotnie przeprowadziła zapytanie ofertowe, gdzie w pierwszym terminie nie wpłynęła żadna oferta, natomiast w drugim wpłynęła jedna oferta, która przekroczyła dofinasowanie więcej jak było przewidziane. W związku z tym wystąpiliśmy o przedłużenie terminu realizacji przedsięwzięcia. Realizowane są również fundusze sołeckie na rok 2021, gdzie wioski podejmują uchwały o przeznaczeniu środków.

Radna E. Oleksa – powiedziała, że na ostatniej mszy świętej w Gzach ksiądz zwrócił się z prośbą, aby przekazywać z funduszu wiejskiego na poczet parafii do ogrzewania.

Skarbnik E. Karpowicz – poinformowała, że nie jest to zadanie własne Gminy i nie jest to własność Gminy. Nie wpisuje się jako zadanie Gminy i taka sama będzie sytuacja dotycząca kapliczki w sołectwie Łady.

Wójt C. Wojciechowski – dodał, że fundusz sołecki może zostać przekazany na własność Gminy. Zapewne ktoś księdzu powiedział, tylko nie zostało to skonsultowane. Uznał, że trzeba by było wyprostować informację, bo jak wioska podejmie uchwałę to będzie problem.

Wobec zrealizowania porządku posiedzenia Przewodniczący Dariusz Paradowski zamknął o godz. 14.50 posiedzenie Komisji.

Protokołowała:

Referent
ds. obsługi organów samorządowych
BL
Beata Lewińska

Przewodniczący Komisji:

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej
Dariusz Paradowski