

PROTOKÓŁ Nr 11/2021

z posiedzenia Komisji Budżetu i Finansów wspólnie z Komisją Rewizyjną Rady Gminy
Kołaczkowo w dniu 10.05.2021 r.

Posiedzenie otworzył Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Adam Kruszyński. W posiedzeniu wzięli udział członkowie Komisji Budżetu i Finansów. Powitał zebranych – lista obecności w załączeniu. Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Adam Kruszyński przedstawił porządek posiedzenia w brzmieniu:

1. Otwarcie
2. Kontrola informacji o stanie mienia komunalnego.
3. Kontrola wykonania budżetu za 2020 r.
4. Wolne głosy i wnioski

Ad.2 Kontrola informacji o stanie mienia komunalnego.

Anna Cichowska przedstawiła informację o stanie mienia komunalnego według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. Opis mienia przedstawiła według następujących grup rodzajowych:

- I. Grunty komunalne łącznie z oddanymi w użytkowanie wieczyste ogółem stan na koniec 2020 wynosił 228,0309 ha na wartość księgową 7.242.947,41 zł. W ciągu 2020 roku uległ zwiększeniu o 0,2489 ha w związku z zwiększeniem o 0,2253 ha tj. przejście działek od KOWR w Grabowie Królewskim i Bieganowie oraz zmniejszeniem o 0,46866 ha związaną ze sprzedażą działek w Sokolnikach.
- II. Obiekty komunalne ogółem 66 szt. na wartość księgową 4.067.258,57 zł. W ciągu 2020 roku stan uległ zmniejszeniu o likwidację murowanego przystanku w Gorazdowie oraz zwiększeniu o garaż blaszany w Bieganowie.
- III. Budowle i urządzenia techniczne ogólna wartość księgową 39.266.783,74 zł. W 2020 r. utwardzono 1,800 km drogi w Szamarzewie, wykonano ogrodzenie działki przy świetlicy w Bieganowie, zainstalowano oświetlenie w Zielińcu oraz umiejscowiono lampę solarną w Gorazdowie. Stan mienia zwiększył się o 29 szt. klimatyzatorów.
- IV. Środki transportowe ogólna wartość księgową wynosi 1.513.757,18 zł. W 2020 roku zmniejszył się stan związany ze sprzedażą 1 szt. autobusu szklonego, sprzedażą 1 szt. beczkowozu, złomowaniem 1 szt. samochodu strażackiego oraz jednocześnie zwiększenie o zakup 1 szt. wozu strażackiego do OSP Zieliniec.
- V. Oświata:
 - SP w Grabowie Królewskim budowle i wyposażenie 9 szt. na ogólną wartość księgową 1.721.540,66 zł. W ciągu roku 2020 nie nastąpiły zmiany.
 - SP w Sokolnikach budynki i wyposażenie stanowią 10 szt. na ogólną wartość księgową 1.192.253,43 zł. W ciągu roku 2020 nie nastąpiły zmiany.
 - SP w Bieganowie wyposażenie i budynki stanowią 14 szt. na wartość księgową 1.321.070,15 zł. W ciągu roku 2020 nie nastąpiły zmiany.

- ZSP w Kołaczkowie na koniec roku 2020 stan budowli i wyposażenia stanowił 32 szt. na ogólną wartość księgową 4.773.029,00 zł. W ciągu roku 2020 nie nastąpiły zmiany.

VI. Wyposażenie techniczne biur – ogólna wartość bez oświaty wyniosła na koniec 2020 roku 386.825,40 zł.

Wartość aktywów trwałych w inwestycjach rozpoczętych wynosiła 218.021,15 zł.

Radna Małgorzata Jakubowska stwierdziła, że w sprawozdaniu brakuje analizy mienia zakupionego z funduszu sołectkiego wchodzącego w skład sołectw.

Skarbnik Danuta Olejniczak odpowiedziała, że inwentaryzacja na świetlicach wiejskich została przeprowadzona na dzień 31.12.2020 r. Skład mienia jest wpisany w książkę pozostałe środki trwałe.

Ad.3. Kontrola wykonania budżetu za 2020 r.

Skarbnik Danuta Olejniczak omówiła sprawozdanie z wykonania budżetu gminy za 2020 r. Realizacja budżetu według przedłożonego opracowania przedstawiała się następująco:

Dochody budżetu zaplanowano w kwocie 37.037.659,03 zł, a wykonano w kwocie 36.958.624,50 zł, co stanowi 99,79% założonego planu w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 30.829.012,34 zł, a wykonano w kwocie 31.364.323,63 zł, co stanowi 101,74% założonego planu.

- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 6.208.646,69 zł, a wykonano w kwocie 5.594.300,87 zł, co stanowi 90,10 % planu.

Dochody własne na plan 9.862.029,00 zł, wykonano w kwocie 10.532.361,75 zł tj. 106,80 %. Wyższe wykonanie dochodów własnych związane jest z częściowym zwrotem składek ZUS oraz zwrotem podatku VAT za budowę kanalizacji sanitarnej w Borzykowie.

Dotacje ogółem na plan 17.490.656,03 zł wykonano w kwocie 16.741.288,75 zł, co stanowi 95,72 % .

Skutki obniżenia górnych stawek podatków wyniosły ogółem 1.216.319,19 zł. Skutki udzielonych ulg i zwolnień wyniosły ogółem 85.322,93 zł. Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy wyniosły 1.982,00 zł.

Na koniec roku odnotowano stan zaległości z tytułu nie zapłaconych w terminie podatków i innych należności, które ogółem wyniosły 970.402,51 zł.

w tym:

w podatku od nieruchomości – kwota 99.356,27 zł,

w podatku rolnym – kwota 8.010,48 zł,

w podatku leśnym – kwota 240,10 zł,

w podatku od środków transportowych – kwota 77.705,70 zł,

w funduszu alimentacyjnym – kwota 674.392,37 zł.

w pozostałych (dochody z Urzędów Skarbowych, opłat za dzierżawy, najem, zajęcie pasa drogowego, opłaty za zezwolenia alkoholowe, zwroty zasiłków pobieranych w ramach pomocy

społecznej, opłaty za wywóz odpadów komunalnych – kwota 110.697,59 zł.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku Gmina Kołaczkowo nie posiadała żadnych zobowiązań.

W budżecie Gminy Kołaczkowo na dzień 31 grudnia 2020 r. planowana była nadwyżka w wysokości 1.583.906,00 zł. Ostatecznie budżet zamknął się nadwyżką w wysokości 4.646.837,40 zł.

Wydatki gminy przedstawiały się następująco:

Wydatki budżetu zaplanowano w kwocie 35.453.753,03 zł, a wykonano w kwocie 32.311.787,10 zł, co stanowi 91,14 % planu rocznego w tym:

- wydatki bieżące zaplanowano w kwocie 28.962.726,44 zł, a wykonano 27.095.283,56 zł, co stanowi 93,55 %. Na wydatki bieżące składają się m.in. wynagrodzenia i pochodne na plan 10.272.277,09 zł wykonano w kwocie 9.785.558,78 zł, dotacje udzielone z budżetu na plan 1.846.766,10 wykonano w kwocie 1.748.875,78 zł oraz obsługa długu publicznego spłata odsetek od kredytów i pożyczek oraz prowizje na plan 7.636,13 wykonano w kwocie 4.151,66 zł.

- wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 6.491.026,59 zł, a wykonano 5.216.503,54 zł tj. 80,36 %.

Skarbnik Danuta Olejniczak szczegółowo omówiła realizację zadań majątkowych według przedstawionego sprawozdania.

Skarbnik Danuta Olejniczak omówiła bilans z wykonania budżetu gminy. Stan aktywów na koniec 2020 roku wynosił ogółem 4.101.613,91 zł. Na powyższą kwotę składają się środki pieniężne w wysokości 3.905.966,53 zł oraz należności i rozliczenia w wysokości 195.647,38 zł. Po stronie pasywów wyszczególnione zostały:

- zobowiązania w wysokości 30.611,88 zł
- zobowiązania wobec budżetów w kwocie 30.456,08 zł
- pozostałe zobowiązania w wysokości 155,80 zł
- aktywa netto budżetu w kwocie 3.662.888,03 zł
- wynik wykonania budżetu 4.646.837,40 zł
- nadwyżka budżetu 4.872.555,41 zł
- niewykonane wydatki (niewygasające) 225.718,01 zł
- wynik na operacjach niekasowych 42.585,90 zł
- rezerwa na niewygasające wydatki 225.718,01 zł
- skumulowany wynik budżetu 1.252.253,28 zł
- rozliczenia międzyokresowe 408.114,00 zł.

Ogółem stan pasywów na koniec roku wyniósł 4.101.613,91 zł.

Komisja zapoznała się z pozytywną opinią Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu. Opinia w załączeniu do protokołu.

Ponadto Komisja skontrolowała następujące wydatki na podstawie dowodów księgowych pod względem celowości i gospodarności:

- Wykonanie aktualizacji inwentaryzacji, fotorejestracji będącej dokumentacją fotograficzną stanu technicznego dróg gminnych wraz z pomiarem długości i geometrii osi drogi. Faktura VAT nr 17/04/2020 z dnia 27.04.2020 na kwotę 4.200 zł.
- wykonanie dokumentacji projektowej zgodnej z protokołem przekazania z dnia 30.09.2020 na podstawie umowy GG.21.2020 z dn.26.05.2020 wraz z aneksem nr 1. Faktura VAT nr FVS/1/10/2020 z dnia 13.10.2020 na kwotę 35.055,00 zł.
- wykonanie robót drogowych na działkach nr 263/3, 189/4, 189/7 obręb Zieliniec zgodnie z umową nr GG.71.2020 z dnia 14.12.2020r. Faktura Vat nr 141/2020 z dnia 23.12.2020 na kwotę 3.444,00 zł.
- Zakup 8 szt. okien parapetów wraz z montażem. Faktura VAT nr 133/2020 z dnia 02.06.2020 na kwotę 3.910,15 zł.

Komisja Rewizyjna nie zgłosiła uwag do sposobu przedstawienia informacji o stanie mienia komunalnego, również nie zgłosiła zastrzeżeń do sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Kołczkowo za 2020 rok

Komisja Rewizyjna Rady Gminy Kołczkowo w głosowaniu jawnym jednogłośnie pozytywnie zaopiniowała wykonanie budżetu Gminy Kołczkowo za 2020 rok oraz wystąpiła do Rady Gminy Kołczkowo z wnioskiem o udzielenie absolutorium Wójtowi Gminy Kołczkowo.

Ad.4 Wolne głosy i wnioski

Radna Małgorzata Jakubowska zapytała czy nadal są prowadzone kontrole podatkowe.

Anna Cichowska odpowiedziała, że proces kontroli podatkowej trwa. Jej zakres jest mniejszy z powodu pandemii Covid-19. Najczęściej weryfikacji dokonuje się podczas zgłaszania przez podatnika deklaracji podatkowej.

Na tym zakończono posiedzenie komisji.

Protokół sporządziła

Monika Nowak

Przewodnicząca Komisji

Małgorzata Jakubowska