

## **Protokół nr 4/2021**

4 Posiedzenie w dniu 6 maja 2021

Obrady rozpoczęto 6 maja 2021 o godz. 14:30, a zakończono o godz. 16:33 tego samego dnia.

W posiedzeniu wzięło udział 5 członków.

Obecni:

1. Teresa Krzyczkowska
2. ~~Gabriela Książyk~~
3. Sławomir Osiwała
4. Aneta Rogucka
5. Wiesław Winnicki
6. Krzysztof Zakolski

Dodatkowo w posiedzeniu udział wzięli:

1. Monika Ordak – Skarbnik Miasta Gminy Serock
2. Jakub Szymański – Kierownik Referatu Gospodarki Gruntami, Planowania Przestrzennego i Rozwoju

### **1. Otwarcie posiedzenia i przedstawienie porządku obrad.**

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała otworzył posiedzenie Komisji, powitał wszystkich zebranych oraz stwierdził że w posiedzeniu bierze udział 5 radnych.

Przewodniczący Komisji przedstawił porządek obrad. Do porządku został dodany punkt 3a.

### **Głosowano w sprawie:**

Dodatkowy punkt 3a.

### **Wyniki głosowania**

ZA: 5, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 1

### **Wyniki imienne:**

ZA (5)

Teresa Krzyczkowska, Sławomir Osiwała, Aneta Rogucka, Wiesław Winnicki, Krzysztof Zakolski

NIEOBECNI (1)

Gabriela Książyk

**2. Analiza sprawozdań statystycznych z wykonania budżetu (Rb-27 sprawozdanie o dochodach budżetowych, Rb-28 sprawozdanie o wydatkach budżetowych, RB-30 sprawozdanie o środkach pozabudżetowych, RB-50 sprawozdanie o dotacjach budżetowych z wykonania zadań z zakresu administracji rządowej, RB-49 Bilans).**

Skarbnik Monika Ordak powiedziała, że na bazie sprawozdań Rb-27,Rb-28,RB-30 i RB-50 Burmistrz przedstawia sprawozdania z wykonania budżetu za rok 2020 oraz przedkłada tą informację do Regionalnej Izby Obrachunkowej w celu sprawdzenia zgodności z sprawozdawczością oraz terminowością i jest to jeden z elementów wynikający z ustawy. Rb-27 jest to sprawozdanie o dochodach. Pierwotnie planowano osiągnąć dochody wysokość 87 815 838 zł i 77gr. W trakcie roku dochody te uległy zmianom, które wprowadzono 10 zmianami polegającymi na zmianie uchwałami Rady Miejskiej oraz podjęto 7 zarządzeń Burmistrza. W przypadku sprawozdania Rb-27 po stronie planu dochody wynosiły 95 706 748 zł. Wykonano je w wysokości 97 415 684 zł czyli jest to wykonanie 101,07 % planu. Rb-28 jest to sprawozdanie o wydatkach na rok 2020. Pierwotnie planowano wykonać w kwocie 94 154 068zł. Wydatki ulegały w trakcie roku zmianom które wprowadzono 10 uchwałami Rady Miejskiej oraz 8 zarządzeniami Burmistrza. W wyniku tych zmian plan na koniec roku wynosił po stronie wydatkowej 102 619 894 zł natomiast wykonanie wynosiło 97 700 941zł. Sprawozdania Rb-50 i Rb-30 są jednymi ze składowych tego sprawozdania, które są również ujęte w sprawozdaniu wykonania budżetu. Na podstawie Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów gmina ma określone terminy na przekazywanie sprawozdań do Regionalnej Izby Obrachunkowej, oraz gminne jednostki mają terminy do przekazywania sprawozdań do urzędu. Jeżeli chodzi o sprawozdania za 4 kwartał czyli również sprawozdania roczne Rb-27 i Rb-28 jednostki budżetowe przekładają do urzędu do 1 lutego, a gmina przekazuje do RIO w terminie do 20 lutego. Wszystkie sprawozdania zostały przekazane w terminie. Sprawozdanie Rb-50 jednostki do urzędu przesyłają do 31 stycznia, a gmina do RIO przekazuje do 15 lutego. Sprawozdanie zostało przekazane w terminie. RB – 30 również było przekazane w terminie. Rb-49 jednostki przekazują do urzędu do 31 marca i również zostały przekazane w terminie.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał czy w trakcie przekazywania sprawozdań RIO wносиła zastrzeżenia w ciągu roku do składanych sprawozdań.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała że, RIO nie wносиła żadnych uwag ani zastrzeżeń do samego sprawozdania jak i do terminowości przekazywania.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zadał pytanie czy sprawozdania podają aktualny stan finansów gminy zgodnych przyjętą uchwałą budżetową.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała że, sprawozdania miesięczne sporządzane są w ograniczony sposób czyli jest plan wynikający z uchwały jak i również wprowadzony zmianami zarządzeń tzn. wykonanie na dany dzień, jakie gmina ma wpływy z tytułu dochodów oraz jakie ma poniesione wydatki. Sprawozdania kwartalne są bardziej rozbudowane i jest dołożona rubryka zaangażowania należności tzn. jakie umowy są już podpisane, jakie są zaangażowane. Daje to taki obraz, że np. w planie jest zabezpieczona kwota i z tej kwoty jakie jest zaangażowanie. Daje to informacje jakimi tzw. luźnymi środkami w danym paragrafie można operować.

### **3. Analiza wyników kontroli przeprowadzonych przez organy administracji państwowej.**

Skarbnik Monika Ordak powiedziała, że 26 stycznia odbyła się kontrola poprzez Komisję Rewizyjną z której jest przyjęty protokół, Na tej kontroli wszyscy kierownicy przedstawiali zakres swoich kontroli, głównie były to kontrole środków unijnych, spraw ZUS-owskich związanych z MGZW. Najważniejsza kontrola która dotyczy bezpośrednio finansów gminnych jest to kontrola kompleksowa która odbyła się w roku 2020 przeprowadzona poprzez RIO. Kontrola ta obejmowała okres całego roku 2019 i odbywała się w dniach od 20 maja do 20 lipca 2020 roku. Stwierdzono 5 nieprawidłowości. Protokół pokontrolny otrzymano 17 września 2020 roku na który została udzielona odpowiedź dnia 6 października 2020. Pierwsza nieprawidłowość dotyczyła ustalenia średnio rocznej liczby etatów w zakresie stopnia awansu zawodowego nauczyciela stażysty. Uwaga dotyczyła ZOSiP, błąd polegał na tym że zmieniono system naliczenia wynagrodzeń i nastąpiły drobne błędy. Pani Dyrektor została pouczona żeby to ręcznie analizować oraz pracownicy zostali zobowiązani do przestrzegania przepisów. Kolejna uwaga dotyczyła przepisów podatków. Chodziło o to że wydając decyzję podatkową w systemie naliczano podatek w momencie wystawienia decyzji ,a nie w momencie otrzymania decyzji przez podatnika. Wynika to z braku aparatu, którym można by było ustalić kiedy dany płatnik otrzymał decyzję i jest to problem ogólnopolski. Trwają prace nad usprawnieniem tej działalności poprzez zakup czytników co powinno usprawnić proces analiz. Kolejną nieprawidłowość stwierdzono na umowach dotyczących używania pojazdów prywatnych do celów służbowych. Stwierdzono brak rekompensaty skarbnika. Pracownik, który był odpowiedzialny za te umowy przekazywał je tylko do podpisu do Burmistrza. Pracownik został pouczony i ubiega się o kontrrezygnatę ze strony skarbnika. Następnie w jednym przypadku było nieterminowe przyjęcie inwestycji na stan środków trwałych. Inwestycje po zakończeniu inwestycji powinni przekazać protokół przyjęcia środka trwałego, zrobili to z opóźnieniem dlatego też została ujęta ta uwaga. Kolejna uwaga dotyczyła naliczenia ryczałtu używania samochodu prywatnego do celów służbowych. Dotyczyło to jednego przypadku.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiewała zapytał czy kontrola RIO potwierdziła uwagi złożone przez Komisję Rewizyjną w związku z ryczałtem na samochód służbowy, które zostały złożone w wyniku kontroli przez Komisję Referatu.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że była to inna uwaga. Pracownik który miał podpisaną umowę na używania samochodu i miał wypłacany ryczałt w związku z tym, wpisał w liście obecności że będzie przebywał na urlopie a później się plany zmieniły i jednak przyszedł do pracy co nie zostało przeprawione w liście obecności. Został błędnie wypłacony ryczałt samochodowy w wysokości 6 zł.

### **3a. Informacja dotycząca sprawozdania z wykonania budżetu oraz planów finansowych jednostek organizacyjnych.**

Pani Skarbnik Monika Ordak omówiła informację dotyczącą sprawozdania z wykonania budżetu oraz planów finansowych jednostek organizacyjnych. Omówiona informacja jest częścią Sprawozdania.

Radny Wiesław Winnicki zapytał czy odbiór śmieci się zbilansował czy gmina dokładała środków.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że system śmieciowy się nie zbilansował jednakże ta kwota się spłaszcza co roku. W tym roku dochody z tytułu opłaty śmieciowej uzyskano w

kwocie 4 776 000 zł natomiast wydatki wyniosły 5 271 000zł. Nastąpił deficyt w kwocie 495 000 zł.

#### **4. Zapoznanie się z przedłożonym Sprawozdaniem finansowym za 2020 rok oraz Informacją o stanie mienia Miasta i Gminy Serock.**

Skarbnik Monika Ordak powiedziała, że Sprawozdanie finansowe za 2020 rok zostanie przedstawione na następnym posiedzeniu Komisji.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał czy wszystkie dotacje przekazane z budżetu gminy do CKiCZ oraz SPZOZ zostały właściwie zrealizowane oraz czy są zagrożenia co do rozliczenia tych jednostek.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że dotacje przekazywane do CKiCZ oraz SPZOZ zostały rozliczone w terminie zgodnie z podpisanymi porozumieniami. Zadania zostały zrealizowane właściwie.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała, że ze względu na sytuację epidemiczną w kraju część zadań i zajęć z CKiCZ nie odbyło się. Przewodniczący Komisji zapytał co stało się ze środkami zaplanowanymi na ten cel.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że te zajęcia i zadania, które dawały taką możliwość odbywały się online. Z niezrealizowanych dotacji powstały oszczędności. W projekcie budżetu dla CKiCZ planowano dotację w wysokości 1 400 000zł. W trakcie roku w związku z powstałymi oszczędnościami, zmniejszono plan do 1 275 000zł. przekazując te środki na działalność gminną. Przedstawiony plan odnosi się już do kwoty pomniejszonej.

Kierownik Jakub Szymański przedstawił Informację o stanie mienia Miasta i Gminy Serock zgodnie z załącznikiem dodanym do protokołu.

Radny Wiesław Winnicki zapytał na co przeznaczone będą grunty, które gmina planuje pozyskać.

Kierownik Jakub Szymański odpowiedział, że prowadzone są rozmowy pomiędzy SIS a Spółdzielnią co do nabycia prawa wieczystego użytkowania tego terenu. Odnośnie przeznaczenia tego gruntu jeszcze nie zapadły decyzje, oceniane są różne warianty.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał czy te dane są to dane wyjściowe do prognozowania budżetu na przyszły rok. Przewodniczący Komisji zapytał również na ile realizacja zmian majątkowych spowodowała, że w ramach zmian budżetowych po stronie dochodowej, dochody które do budżetu wpłynęły był tzw. dochodami własnymi.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że informacja o zmianie mienia jest informacją poglądową do wykonania roku bieżącego, gdzie dokonuje się różnego rodzaju zakupów, sprzedaży oraz do naliczenia wszelkich opłat na lata następne.

## **5. Sprawy różne.**

Radny Wiesław Winnicki zapytał o ul. Krokusową czemu odcinek od ul. Goździkowej jest zamknięty.

Kierownik Jakub Szymański odpowiedział, że to jest ślepa uliczka. Była podejmowana interwencja przez MGZGK i uliczka miała być udrożniona. Bez weryfikacji w terenie nie Kierownik nie jest w stanie udzielić więcej informacji.

Radna Aneta Rogucka zapytała czy masz nie jest szkodliwy dla zdrowia i czy można jakieś pisma w tej sprawie składać. Kolejne pytanie dotyczyło słupa energetycznego na ul. Maciejki oraz jaka powinna być szerokość drogi między posesją, a słupem energetycznym.

Kierownik Jakub Szymański odpowiedział, że jest to maszt technologii mobilnej ustawiony tylko na sezon letni czyli na 180 dni, po tym czasie będzie zlikwidowany. Operator korzysta z furtki prawnej którą otworzyła ustawa Covidowa i to są maszty stawiane w ramach walki z covidem. Jest to związane z ograniczeniem wydajności sieci telekomunikacyjnej na terenie gminy. Kierownik otrzymał zapewnienie z wydziału architektury, że był analizowany wpływ na zdrowie i nie ma on negatywnego wpływu.. Zostanie wystosowane pismo do starostwa, żeby oficjalnie zajęło stanowisko w tej sprawie. W przypadku ul. Maciejki problem jest tego typu, że ogrodzenie jednej z posesji wybudowane jest na granicy prawnej działki a nie po granicy poszerzenia drogi. To ogrodzenie zostało najprawdopodobniej zrealizowane przed przyjęciem planu miejscowego i w tym momencie należy podjąć rozmowę z właścicielami posesji co do przestawienia tego ogrodzenia.

## **6. Zakończenie posiedzenia.**

Przewodniczący Komisji Sławomir Osivała stwierdził wyczerpanie porządku obrad i zakończył posiedzenie Komisji.

Przewodniczący  
Rada Miejska w Serocku

Przygotował(a): Patrycja Seroka