

PROTOKÓŁ Nr 29/21

z posiedzenia Komisji Rewizyjnej w dniu 27 maja 2021 roku o godzinie 9⁰⁰ w sali konferencyjnej Urzędu Miasta i Gminy w Białej Rawskiej.

Obecni członkowie Komisji wg listy obecności stanowiącej załącznik nr 1 do protokołu.

W posiedzeniu udział wzięli:

1. Zastępca Burmistrza – Zbigniew Szcześniak
2. Skarbnik Białej Rawskiej – Anna Lach
3. Przewodniczący Rady Miejskiej – Sylwester Brzeziński

Pkt. 1

Otwarcia posiedzenia dokonał Przewodniczący Komisji Paweł Rochmiński i stwierdził quorum.

Pkt. 2

Przewodniczący Komisji przedstawił projekt porządku posiedzenia i zapytał czy są uwagi do jego treści.

Projekt porządku posiedzenia stanowi załącznik nr 2 do niniejszego protokołu.

Ponieważ nikt uwag i wniosków nie zgłosił, Przewodniczący Komisji przeprowadził głosowanie w sprawie przyjęcia porządku posiedzenia.

Członkowie Komisji w głosowaniu 5 głosami „za”, jednogłośnie przyjęli następujący porządek posiedzenia:

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przyjęcie porządku posiedzenia.
3. Rozpatrzenie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Biała Rawska za 2020 rok, sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Biała Rawska za 2020 r. oraz informacji o stanie mienia komunalnego Miasta i Gminy Biała Rawska.
4. Zapoznanie z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi w sprawie sprawozdania Burmistrza Białej Rawskiej z wykonania budżetu za 2020 r.
5. Sporządzenie wniosku w sprawie absolutorium dla Burmistrza Białej Rawskiej z tytułu wykonania budżetu za 2020 r.
6. Sprawy różne.
7. Zakończenie posiedzenia.

Pkt. 3

Skarbnik Białej Rawskiej Anna Lach przedstawiła sprawozdanie z wykonania budżetu Miasta i Gminy Biała Rawska za rok 2020.

I. Dochody budżetowe

Roczny plan dochodów po wprowadzonych zmianach przewidywał kwotę 59 863 821,91 zł. W ciągu 2020 roku zrealizowano ogólną sumę dochodów w wysokości 60 010 554,20 zł w tym dochody bieżące – 58 793 143,52 zł i dochody majątkowe – 1 217 410,68 zł.

Dochody bieżące – wykonanie dochodów bieżących za 2020 rok wynosi 58 793 143,52 zł co stanowi 100,28 % planu rocznego. W ramach dochodów bieżących wykonano dochody

własne w kwocie 37 843 548,55 zł, dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami w wys. 20 470 984,29 zł oraz dochody związane z realizacją zadań unijnych w wys. 478 610,68 zł.

Pani Skarbnik przedstawiła dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej – plan ogółem wynosił 16 160 536,98 zł, wykonanie – 16 468 267,84 zł, co stanowi 101,90%. Realizacja poszczególnych dochodów:

1. Udziały w podatkach – od osób fizycznych zrealizowano w kwocie – 7 738 942,00 zł, co stanowi 101,88% założonego planu rocznego. Natomiast udziały w podatku od osób prawnych stanowiły kwotę 131 951,13 zł na przyjęty plan – 124 000,00 zł, co daje 106,41% planu,
2. Podatek od nieruchomości – na przyjęty plan w wys. 4 972 705,00 zł zrealizowano wpływy w wys. 5 019 972,13 zł co stanowi 100,95% planu,
3. Podatek rolny – zaplanowano uzyskanie w ciągu roku kwoty 1 877 600,00 zł, w okresie sprawozdawczym uzyskano dochody w wys. 1 881 732,72 zł co daje 100,22% wskaźnik wykonania planu,
4. Podatek leśny – plan roczny wynosi 74 100,00 zł – wykonanie – 74 375,00 zł co daje 100,37% założonego planu,
5. Podatek od środków transportowych – zaplanowano w budżecie 590 600,00 zł, uzyskano w analizowanym okresie – 600 401,05 zł co daje 101,66% wykonania planu,
6. Podatek opłacany w formie karty podatkowej – na zaplanowane 7 000,00 zł uzyskano – 8 555,50 zł co stanowi 122,22% planu,
7. Podatek od spadków i darowizn – uzyskano kwotę 25 597,60 zł. Plan wynosi 30 000,00 zł – 85,33 %,
8. Wpływy z opłaty skarbowej – uzyskano kwotę 48 723,00 zł na przyjęty plan 50 000,00 zł, wykonanie stanowi 97,45% planu rocznego.
9. Wpływy z opłaty targowej – zaplanowano w budżecie kwotę 25 000,00 zł, realizacja wynosi – 23 346,40 zł – 93,39%,
10. Wpływy z opłat lokalnych – na zaplanowane 97 041,00 zł wykonanie wynosi 95 958,47 zł z tytułu opłat związanych z zajęciem pasa drogowego,
11. Podatek od czynności cywilnoprawnych – na zaplanowane 664 040,98 zł w okresie sprawozdawczym wpłynęła kwota 769 030,81 zł,
12. Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień – zaplanowano 12 000,00 uzyskano w okresie sprawozdawczym 10 871,39 zł co stanowi 90,59% planu,
13. Odsetki od nieterminowych wpłat – zaplanowano z tego tytułu kwotę 40 000,00 zł – uzyskano – 38 810,64 zł,
14. Wpływy z pozostałych odsetek – plan 50,00 zł, wpływów nie było.

Pani Skarbnik poinformowała, że niższe od maksymalnych stawki podatkowe przyniosło ujemne skutki dla budżetu, zmniejszając dochody podatkowe w 2020 roku ogółem o kwotę 1 667 857,08 zł, ponadto ujemne skutki przyniosło udzielenie ulg i zwolnień w podatku od nieruchomości wynikające z uchwały Rady Miejskiej wyniosły 62 764,47 zł.

Pani Skarbnik dodała, że Burmistrz Białej Rawskiej w ramach posiadanych kompetencji zastosował umorzenia podatkowe, które w ciągu całego roku 2020 wynosiły 535 878,60 zł, w zdecydowanej większości dotyczyły podatku od nieruchomości, w tym umorzenia z tyt. COVID wyniosły 533 618,60 zł.

Stan zaległości z podatków i opłat wnoszonych do budżetu na koniec roku 2020 wynosił 3 912 523,98 zł i powstały w:

- podatek od nieruchomości - 2 464 878,83 zł
- podatek rolny - 128 733,81 zł

- podatek od środków transportu - 106 291,28 zł
- opłaty za wywóz nieczystości - 182 069,32 zł
- z karty podatkowej - 24 853,96 zł
- czynsze - 52 354,91 zł

Następnie Pani Skarbnik szczegółowo przedstawiła realizację dochodów bieżących w poszczególnych działach i rozdziałach budżetu.

Dział Rolnictwo i Łowiectwo - wykonano dochody w kwocie 1 081 688,77 zł w tym z dotacji wojewody na wypłatę rolnikom zwrotu kosztów podatku akcyzowego w kwocie 1 078 108,63 zł i środków z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich – 3 580,14 zł.

Dział Górnictwo i Kopalnictwo - na zaplanowane 6 500,00 zł z tytułu opłat za koncesje i licencje uzyskano 5 418,08 zł. Z tytułu odsetek od nieterminowych wpłat otrzymano 441,00 zł.

Dział Transport i Łączność - rozdz.60014 - do budżetu wpłynęła kwota dotacji powiatu rawskiego na utrzymanie dróg powiatowych w granicach miasta w wys. 150 000,00 zł zgodnie z założeniami.

Dział Gospodarka Mieszkaniowa - plan dochodów bieżących w tym dziale zakładał kwotę 635 100,00 zł, z czego zrealizowano kwotę 638 425,87 zł.

- Wpływy z tyt. użytkowania wieczystego zostały wykonane w wys. 18 734,27 zł na przyjęty plan 20 000,00 zł. Zaległości z tego tytułu na 31.12.2020 r. wyniosły 494,48 zł, nadpłaty – 85,47 zł

- Wpływy z najmu i dzierżawy wyniosły 605 986,31 zł na założony plan 600 000,00 zł zaległości stanowią kwotę 52 354,91 zł, nadpłaty – 1 844,47 zł
- Odsetki jakie wpłynęły do budżetu z tytułu zaległości to kwota 13 613,79 zł
- Wpływy z tyt. kosztów egzekucyjnych i upomnień –91,50 zł

Dział Działalność usługowa – plan dochodów wynosi 11 790,00 zł - zrealizowano 100%.

Dział Administracja Publiczna – plan działu wynosi 241 467,00 zł, realizacja w okresie sprawozdawczym wyniosła 254 958,20 zł co stanowi 105,59 % założonego planu.

W tym dziale zanotowano następujące dochody:

1. Dotacja na realizację zadań zleconych – plan - 144 917,00 zł
wykonanie - 137 917,00 zł
2. Wpływy za udostępnienie danych osobowych - 3,10 zł
3. Wpływy z opłat - 18 111,75 zł
4. Wpływy z różnych dochodów urzędu - 98 926,35 zł

Dział Urzędy Naczelnich Organów Władzy Państwowej, Kontroli i Ochrony Prawa Oraz Sądownictwa – plan działu wynosi 80 060,00 zł natomiast wykonanie 79 295,81 zł co stanowi 99,05% założonego planu.

Otrzymano dotację z Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację stałego spisu wyborców w kwocie – 2 352,00 zł, oraz dotacje na przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej w wys. 76 943,81 zł

Dział Wymiar Sprawiedliwości – dotacja z powiatu rawskiego na świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej w wys. 1 980,00 zł.

Dział Różne Rozliczenia – w tym dziale zrealizowano 99,98% zaplanowanych dochodów. Plan wynosił 15 838 371,71 zł, jego wykonanie 15 834 976,22 zł. Subwencje ogólne z budżetu państwa stanowiły kwotę 15 568 867,00 zł. W tym dziale uzyskano również wpływy z odsetek od środków na rachunkach bankowych –1 677,70 zł oraz środki z odzyskanego podatku VAT – 149 374,57 zł. Dotacje celowe z budżetu państwa stanowiły – 67 615,71 zł (zwrot wydatków z fund. sołeckiego za rok poprzedni). Ponadto wpłynęły środki na uzupełnienie dochodów gmin - 45 199,00 zł oraz z kar pieniężnych – 2 242,24 zł.

Dział Oświata i Wychowanie – wykonanie dochodów bieżących w tym dziale wynosi 1 313 055,15 zł. Na tę kwotę składają się:

- wpłaty za wyżywienie w przedszkolu i opłat za korzystanie - 240 883,20 zł
- środki z innych gmin za pobyt ich dzieci w naszych przedszkolach – 82 428,34 zł
- środki z WFOŚiGW tj. dotacje dla szkół na edukację ekologiczną i urządzenie pracowni dydaktycznych - w wys. 296 390,94 zł
- dotacje wojewody na zadania zlecone - 92 095,78 zł i własne - 397 379,00 zł,
- środki na realizację projektów unijnych przez SP w Chodnowie – „Gmina na czasie „ oraz projekt „Zdalna Szkoła” – 163 181,82 zł.
- wpływy z różnych dochodów – 29 941,37 zł
- dotacje z budżetu państwa – 10 754,70 zł

Dział Ochrona Zdrowia - dochody tego działu stanowiły w analizowanym okresie kwotę 218 006,16 zł co stanowi 100,62 % planu rocznego. Zrealizowano następujące dochody:

1. opłaty za wydane zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wyniosły 217 353,16 zł i stanowiły 100,63% planu rocznego,
2. dotacja z zadań zleconych w wysokości 653,00 zł na pokrycie kosztów decyzji wydawanych przez Ośrodek Pomocy Społecznej w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni.

Dział Pomoc Społeczna - dochody w tym dziale to w głównej mierze dotacje na zadania zlecone i własne prowadzone przez gminę w ramach opieki społecznej. Dochody ogółem wyniosły 1 873 819,21 zł na zaplanowane 2 003 663,84,00 zł – 93,52% założeń.

W okresie sprawozdawczym uzyskano m.in.:

1. dotacje na zadania zlecone w kwocie - 690 384,85 zł
2. dotacje na zadania własne w wys. - 947 300,11 zł
3. środki unijne na realizację projektu - 141 644,83 zł
4. wpływy z usług z tytułu opieki nad chorym w domu - 92 610,74 zł
5. dochody związane z realizacją zadań zleconych - 78,68 zł
6. wpływy z otrzymanych spadków i darowizn - 1 800,00 zł

Dział Edukacyjna Opieka Wychowawcza – dotacja na stypendia dla uczniów oraz dotacja na wyprawkę szkolną w wysokości 86 436,48 zł.

Dział Rodzina - dochody w okresie sprawozdawczym wynosiły 18 643 483,89 zł. W zdecydowanej większości były to dotacje na zadania zlecone, które stanowiły kwotę 18 392 529,22 zł, dotacje z budżetu – 10 833,57 zł. Ponadto wpłynęły środki na projekt unijny – żłobek Bialskie Smyki w wys. 152 195,76 zł oraz dochody z tyt. realizacji zadań zleconych – 22 581,34 zł, wpływy z usług – 41 800,00 zł, Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego – 9 200,00 zł i wpływy z wyżywienia – 14 344,00 zł.

Dział Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska - dochody zrealizowane w roku 2020 stanowiły kwotę 2 130 639,47 zł z czego:

- z zakresu ochrony środowiska – 8 817,92 zł
- z Powiatowego Urzędu Pracy na dofinansowanie pracowników grupy robót publicznych i interwencyjnych – 73 548,44 zł
- wpływy z tyt. opłaty za nieczystości 2 035 608,03 zł – 101,27 % planu rocznego,
- wpływy z tyt. kosztów egzek., opłaty komorniczej i kosztów upomnień – 7 911,34 zł
- odsetki od nieterminowych wpłat – 4 753,74 zł

Dział Kultura Fizyczna – wpływy ze zwrotów dotacji 461,37 zł.

Dochody majątkowe – zrealizowane wynoszą 1 217 410,68 zł na założony plan w wys. 1 236 866,08 zł - wykonanie stanowi 98,43 % w tym:

- dotacje celowe na inwestycje w dziale Transport i łączność – 94 360,00 zł oraz środki z tytułu wydatków niewygasających – 38 868,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży majątku i przekształcenia składników majątkowych – 44 304,60 zł,
- środki unijne - 340 838,04 zł (zwrot na inwestycje zrealizowane w latach ubiegłych),
- zwrot środków z funduszu sołeckiego na inwestycje – 606 582,04 zł,
- zwrot środków z tyt. wydatków niewygasających dot. renowacji stawu w Chrzęszczewie – 1 968,00 zł,
- Zwrot środków z tyt. wydatków niewygasających na opracowanie dokumentacji technicznej na budowę wodociągu Biała Rawska ul. Kolejowa- Stara Wieś – 4 059,00 zł,
- Dotacja z WFOŚiGW na adaptację szkoły w Babsku na potrzeby przedszkola – 86 431,00 zł.

Przychody budżetowe – W 2020 przeprowadzono emisję obligacji komunalnych na kwotę 7 060 000,00 zł na finansowanie deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. Zrealizowano również pożyczkę na adaptację szkoły podstawowej w Babsku na potrzeby przedszkola w kwocie 37 041,00 zł, umowa była podpisana w roku ubiegłym. Wolne środki z roku ubiegłego wyniosły 2 444 263,55 zł.

II. Wydatki budżetowe

Plan na 2020 rok zakładał realizację wydatków w kwocie 64 758 259,10 zł, zrealizowano – w wysokości 60 012 114,12 zł, co wskazuje na realizację planu w wysokości 92,67 %.

Wydatki bieżące – wydatkowano kwotę 54 404 627,94 zł, tj. 93,71 % w stosunku do założeń, z tego: wynagrodzenia i pochodne 20 195 297,20 zł, zadania statutowe – 11 459 249,33 zł. Dotacje na zadania bieżące wyniosły 1 805 657,86 zł, wypłacone świadczenia na rzecz osób fizycznych 19 942 292,42 zł, wydatki związane z realizacją zadań unijnych – 598 852,64 zł, na obsługę długu wydatkowano 403 278,49 zł.

W ramach funduszu sołeckiego zrealizowano wydatki w kwocie – 718 345,07 zł.

Wydatki majątkowe – wydatkowano kwotę 5 607 486,18 zł tj. 83,64 % w stosunku do założeń.

Następnie Pani Skarbnik szczegółowo przedstawiła realizację wydatków bieżących i majątkowych w poszczególnych działach i rozdziałach budżetu.

Dział Oświata i wychowanie – wydatki ogółem wyniosły 17 670 984,43 zł, co stanowi 93,25 % planu rocznego.

Na szkoły podstawowe wydatkowano ogółem 12 216 560,81 zł, z czego wynagrodzenia i pochodne stanowiły 9 682 922,61 zł, wydatki statutowe 1 994 367,28 zł, świadczenia na rzecz osób fizycznych 539 270,92 zł. W roku ubiegłym funkcjonowało 7 szkół podstawowych. Ponadto z działu Oświata finansowane jest m.in. przedszkole, oddziały przedszkolne, dowóz uczniów do szkół.

Dział Rolnictwo i Leśnictwo – wydatki wykonane w wysokości 1 128 324,43 zł.

Dział Pomoc Społeczna – wydatki ogółem wyniosły 22 406 394,76 zł.

Dział Transport i Łączność, a więc środki przeznaczone na drogi – wydatki wyniosły 1 004 409,10 zł, co stanowi 81,69%.

Dział Działalność usługowa – wydatkowano 63 485,85 zł. Wydatki te były przeznaczone na zmiany planu zagospodarowania przestrzennego, wykonanie operatów szacunkowych oraz z

rodz. 71095 w kwocie 26 330,30 zł na rozgraniczenie nieruchomości, opłaty za akty notarialne, operaty szacunkowe.

Dział Administracja publiczna – wydatki ogółem stanowiły kwotę 5 049 776,79 zł, - w tym z dotacji wojewody kwotę 105 591,00 zł. Wykonana kwota wydatków stanowi 89,53% planu, w tym wydatki na funkcjonowanie Rady 180 129,81 zł, środki na funkcjonowanie Urzędu Miasta – 4 371 430,27 zł, wydatki na promocję – 49 944,80 zł, środki przeznaczone dla Sołtysów – 11 100,00 zł – na wypłatę diet sołtysom za uczestnictwo w Sesjach Rady Miejskiej oraz 182 780,00 – na prowizję dla sołtysów za pobór podatków i opłat.

Dział Bezpieczeństwo Publiczne i Ochrona P. Pożarowa – wydatkowano 350 442,80 zł.

Dział Wymiar Sprawiedliwości – wydatkowano 1 980,00 zł na nieodpłatną pomoc prawną świadczoną dla mieszkańców ze środków dotacji powiatu rawskiego.

Na obsługę długu publicznego wydatkowano 403 278,49 zł. Zaplanowano środki na koszty związane z przygotowaniem, przeprowadzeniem i obsługą emisji obligacji w kwocie 40 000,00 zł lecz w roku ubiegłym nie zostały wykorzystane.

Na ochronę zdrowia wydatkowano kwotę 149 591,51 zł, z której realizowane były m.in. programy dotyczące ochrony zdrowia i polityki zdrowotnej mieszkańców, programy profilaktyczne.

W dziale Edukacyjna opieka wychowawcza – wydatkowano 362 149,99 zł, w tym na świetlice szkolne 228 573,43 zł, na wynagrodzenia i pochodne wydatkowano kwotę – 206 283,43 zł, na zadania statutowe wydatkowano kwotę – 8 968,00 zł, na świadczenia na rzecz osób fizycznych – 13 322,00 zł, na pomoc materialną dla uczniów wydatkowano 94 710,60 zł, na poradnie psychol. pedagogiczne - przekazano dotację celową dla Powiatu Rawskiego w wys. 4 400,00 zł na zatrudnienie psychologa, wydatkowano środki w wys. 24 465,96,00 zł w ramach funduszu sołeckiego.

Dział Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska – wydatkowano 3 514 502,55 zł.

Dział Kultura i Ochrona Dziedzictwa Narodowego – wydatkowano 1 144 569,54 zł, z czego dla Domu Kultury przekazana została dotacja w wysokości 710 700,00 zł, dla Biblioteki 403 700,00 zł.

Dział Urzędy Naczelných Organów Władzy Państwowej, Kontroli Ochrony Prawa oraz Sądownictwa - finansowano wydatki ze środków Krajowego Biura Wyborczego na aktualizację stałego spisu wyborców w kwocie 2 352,00 zł oraz sfinansowano przeprowadzenie wyborów Prezydenta RP – 76 943,81 zł.

Dział Gospodarka Mieszkaniowa – wydatkowano 568 374,64 zł.

Dział Kultura fizyczna – zaplanowano 271 044,00 zł, zrealizowano wydatki w wysokości 255 430,06 zł.

W wyniku analizy rzeczowego i finansowego wykonania inwestycji Komisja nie stwierdziła przekroczenia wydatków.

Rozchody budżetowe – spłacono przypadające raty kredytów i pożyczek w ogólnej kwocie 3 101 208,13 zł.

Saldo zadłużenia na 31.12.2020 r. z tytułu zobowiązań kredytowych wynosiło 25 870 125,93 złotych. Na przestrzeni roku budżetowego uzyskano umorzenie pożyczki w WFOŚiGW w Łodzi w kwocie – 217 844,21 zł.

Pani Skarbnik poinformowała, że zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków pochodzących budżetu Unii Europejskiej były podejmowane uchwałami w przeciągu roku.

Członkowie Komisji zapoznali się z informacją o zrealizowanych przedsięwzięciach Gminy Biała Rawska. Skarbnik Białej Rawskiej Anna Lach poinformowała, że na inwestycje zaplanowano w budżecie gminy kwotę 6 704 318,72 zł, a zrealizowano za kwotę 5 607 486,18 zł. W dziale Infrastruktura wodociągowa i sanitacji wsi wydatkowano 549 073,18 zł z przeznaczeniem na zakup i montaż stacji meteorologicznej dla sołectwa Chrząszczew w kwocie 11 708,37 zł, na budowę sieci wodociągowej w miejscowości Lesiew w kwocie 53 550,00 zł, na budowę wodociągu Podsędkowice, Aleksandrów, Franklin w kwocie 481 108,81 zł, na opracowanie dokumentacji technicznej na budowę sieci wodociągowej Biała Rawska ul. Kolejowa – Stara Wieś kwotę 2 706,00 zł. W dziale Transport i Łączność wydatkowano kwotę 1 094 997,91 zł z przeznaczeniem na dotację dla Powiatu Rawskiego zgodnie z umową 24/RG/2020 kwotę 100 000,00 zł, na przebudowę odcinków dróg poprzez wykonanie nakładki asfaltowej w miejscowościach; Aleksandrów, Antoninów, Babusk, , Chodnów, Chrząszczewek, Franopol kwotę 619 036,86 zł, na przebudowę drogi dojazdowej w miejscowości Chodnów kwotę 193 652,28 zł, na budowę chodnika w Białej Rawskiej ul. Kolejowa kwotę 32 946,78 zł, na opracowanie projektów uproszczonych przebudowy dróg kwotę 30 135,00 zł, na budowę chodników i ułożenie kostki w miejscowościach: Chrząszczew, Stara Wieś, Chodnów, Byki kwotę 50 353,14 zł, na opracowanie projektów budowy chodnika w Białej Rawskiej ul. Ogrodowa kwotę 0,00 zł ponieważ umowy z Zarządem Województwa Łódzkiego na wykonanie projektu nie udało się podpisać z uwagi, gdyż Gmina nie otrzymała projektu umowy o pomocy rzeczowej mimo wielu monitów w tej sprawie, na utwardzenie wjazdu przy SP w Lesiewie kwotę 30 005,85 zł, na budowę sygnalizacji świetlnej przy przejściu dla pieszych ul. Wojska Polskiego kwotę 0,00 zł ponieważ umowy z Zarządem Województwa Łódzkiego na wykonanie projektu nie udało się podpisać z uwagi, gdyż Gmina nie otrzymała projektu umowy o pomocy rzeczowej mimo wielu monitów w tej sprawie, na opracowanie dokumentacji technicznej przebudowy drogi Grzymkowice Pachy kwotę 29 028,00 zł, na opracowanie dokumentacji technicznej budowy drogi w obrębie wsi Chrząszczew kwotę 9 840,00 zł. W dziale Gospodarka mieszkaniowa wydatkowano kwotę 3 606 973,30 zł z przeznaczeniem na przebudowę budynku zlewni mleka w Niemirowicach na świetlicę wiejską kwotę 121 689,00 zł, na zakup gruntów do zasobów mienia komunalnego kwotę 7 399,00 zł, na remont świetlicy wiejskiej w budynku OSP wraz z budynkiem gospodarczym -Wola Chojnata kwotę 19 193,41 zł, na rozbudowę świetlicy wiejskiej w Jelitowie kwotę 12 303,90 zł, na pozostałą działalność kwotę 25 218,04 zł (przekazanie środków dla projektu UDA-RPLD.06.03.02-10-0020/17-00 (zwrot dofinansowania)), na rewitalizację centrum miasta Biała Rawska –miejsce integrujące mieszkańców kwotę 3 406 019,95 zł, na termomodernizację świetlicy wiejskiej w Grzymkowicach kwotę 15 150,00 zł. W dziale Oświata i wychowanie wydatkowano kwotę 133 207,84 zł z przeznaczeniem na remont starej części budynku - SP Babusk z przeznaczeniem na przedszkole. W dziale Pozostała działalność wydatkowano kwotę 12 000,00 zł z przeznaczeniem na zakup altany dla sołectwa Tuniki. W dziale Gospodarka Komunalna i Ochrona Środowiska wydatkowano kwotę 191 243,99 zł z przeznaczeniem na dotacje dla osób fizycznych do budowy przydomowych oczyszczalni ścieków kwotę 20 000,00 zł, na budowę nowych linii oświetleniowych kwotę 88 334,74 zł, na termomodernizację budynku użyteczności publicznej przy ul. Mickiewicza 25 kwotę 160,00 zł, na renowację zbiornika wodnego w Białej Rawskiej kwotę 25 968,20 zł, na opracowanie dokumentacji renowacji stawu w Chrząszczewie kwotę 1 968,00 zł, na modernizację systemu alarmowego w parku miejskim kwotę 12 413,16 zł, na dotacje dla ZGKiM na inwestycje kwotę 42 399,89 zł. W dziale Kultura fizyczna i sport wydatkowano kwotę 19 989,96 zł z przeznaczeniem na zakup ciągnika dla potrzeb OSiR.

W dalszej części Pani Skarbnik przedstawiła sprawozdanie o stopniu zaawansowania realizacji programów wieloletnich gminy.

Członkowie Komisji w wyniku analizy sprawozdania z wykonania wydatków nie stwierdzili przekroczenia wydatków w stosunku do planowanych nakładów.

Następnie Pani Skarbnik przedstawiła informację o stanie mienia komunalnego Miasta i Gminy Biała Rawska. Poinformowała, że na koniec 2020 roku Gmina posiadała grunty o łącznej wartości 14 567 517,02 zł.

W ciągu roku dokonano komunalizacji następujących działek:

- działka nr 331/2 o pow. 0,0600 ha położona w obrębie wsi Ossa o wartości 600,00 zł,
- działka nr 497 o pow. 0,1400 ha położona w obrębie wsi Teodozjów o wartości 1 400,00 zł,
- działka nr 367 o pow. 0,0200 ha położona w obrębie wsi Babsk o wartości 600,00 zł,
- działka nr 569/4 o pow. 0,0049 ha położona w obrębie 3 miasta Biała Rawska o wartości 245,00 zł.

W ciągu roku Gmina nabyła działkę nr 63/1 o pow. 0,0242 ha w obrębie wsi Ossa za cenę 2 449,00 zł, z przeznaczeniem pod drogę wewnętrzną.

W ciągu roku z tytułu darowizn Gmina nabyła:

- Gmina nabyła nieodpłatnie działkę nr 392/2 o pow. 0,0018 ha w obrębie wsi Ossa o wartości 182,00 zł, z przeznaczeniem pod drogę wewnętrzną.
- Gmina nabyła nieodpłatnie działkę nr 362/4 o pow. 0,0341 ha w obrębie wsi Rosławowice o wartości 1 705,00 zł, dla celów OSP Rosławowice.

W ciągu roku Gmina przejęła z mocy prawa w wyniku podziałów grunty pod poszerzenia dróg publicznych:

1. Gmina nabyła z mocy prawa działkę nr 84/6 o pow. 0,0104 ha w obrębie wsi Ossa o wartości 312,00 zł.
2. Gmina nabyła z mocy prawa działkę nr 369/1 o pow. 0,0176 ha w obrębie wsi Stara Wieś o wartości 528,00 zł.
3. Gmina nabyła z mocy prawa działkę nr 14/2 o pow. 0,0063 ha i nr 14/3 o pow. 0,0055 ha w obrębie wsi Podsędkowice o łącznej wartości 354,00 zł.
4. Gmina nabyła z mocy prawa działkę nr 96/1 o pow. 0,0078 ha w obrębie wsi Chrzęszczew, o wartości 234,00 zł.
5. Gmina nabyła z mocy prawa działkę nr 472/4 o pow. 0,0089 ha w obrębie wsi Wola Chojnata o wartości 841,00 zł.
6. Gmina nabyła z mocy prawa działkę nr 154/6 o pow. 0,0475 ha w obrębie 1 miasta Biała Rawska o wartości 19 600,00 zł.
7. Gmina nabyła z mocy prawa działkę nr 120/1 o pow. 0,0328 ha w obrębie wsi Chrzęszczewek o wartości 2 512,00 zł

Ponadto Gmina sprzedała działki o łącznej pow. 0,3000 ha o wartości netto 24 683,00 zł.

Dokonano zamiany części nieruchomości położonych w obrębie wsi Lesiew. W wyniku zamiany Gmina Biała Rawska zbyła fragmenty działek nr 168, 169, 172, 173, 176, 177, 181 o łącznej powierzchni 0,6334 ha, wartość fragmentów działek przekazanych w drodze zamiany to 144 480,00 zł netto.

W wyniku zamiany Gmina Biała Rawska nabyła fragmenty działek nr 170, 171, 174, 175, 178, 179, 180 o łącznej powierzchni 0,7740 ha, wartość nabytych w drodze zamiany fragmentów działek to 154 629,00 zł.

W wyniku zamiany powyższych fragmentów nieruchomości Gmina Biała Rawska stała się właścicielem następujących działek:

- nr 170 o pow. 0,1900 ha i wartości 40 983,00 zł,
- nr 171 o pow. 0,2000 ha i wartości 43 140,00 zł,

- nr 174 o pow. 0,2000 ha i wartości 43 140,00 zł,
- nr 175 o pow. 0,2000 ha i wartości 43 140,00 zł,
- nr 178 o pow. 0,2000 ha i wartości 43 140,00 zł,
- nr 179 o pow. 0,2000 ha i wartości 43 140,00 zł,
- nr 180 o pow. 0,2000 ha i wartości 43 140,00 zł.

Wartość środków trwałych Urzędu Gminy oraz wszystkich jednostek organizacyjnych na koniec roku wynosiła 129 088 166,11 zł.

Członkowie Komisji szczegółowo analizowali wykonanie budżetu zarówno po stronie dochodów jak i wydatków wraz z wprowadzonymi w ciągu roku zmianami w budżecie oraz po uzyskaniu wyjaśnień, nie stwierdzili nieprawidłowości w wykonaniu budżetu za 2020 rok.

Skarbnik Miasta i Gminy Anna Lach przedstawiła sprawozdanie finansowe Miasta i Gminy za 2020 rok.

Bilans z wykonania budżetu gminy:

1. aktywa, w skład których wchodzi środki pieniężne budżetu tj. 13 495 874,65 zł, pozostałe środki pieniężne tj. 2 446,00 zł oraz należności i rozliczenia tj. 237 561,00 zł,
2. pasywa tj. zobowiązania finansowe – 25 870 125,93 zł, zobowiązania wobec budżetów – 2 432,91 zł, pozostałe zobowiązania – 13,09 zł, wynik na operacjach nierasowych (umorzenie pożyczki) – 217 844,21 zł, rezerwa na wydatki niewygasające – 3 466 494,95 zł, inne pasywa – 3 828 404,20 zł oraz wynik wykonania budżetu, deficyt budżetu – -1 559,92 zł.

W skład sprawozdania zbiorczego Gminy wchodzi dane finansowe wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe, a mianowicie: szkoły podstawowe z terenu miasta i gminy, Przedszkole w Białej Rawskiej, Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej, Środowiskowy Dom Samopomocy oraz Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.

Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz zestawienia zmian w funduszu jednostki oraz wyciągu danych zawartych w załączniku „informacja dodatkowa”.. Aktywa: wartości niematerialne i prawne (licencje, programy komputerowe) stanowiły kwotę 6 693,00 zł netto (wg cen nabycia skorygowane o ich umorzenie). Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe oraz inwestycje rozpoczęte. Wartość środków trwałych na koniec okresu obrotowego wynosi 81 345 983,01 zł. Inwestycje rozpoczęte wynosiły 1 779 145,23 zł.

Długoterminowe aktywa finansowe na dzień bilansowy wynosiły 40 000,00 zł.

Aktywa obrotowe obejmują: zapasy, należności krótkoterminowe i środki pieniężne, które w kasie i na rachunku bankowym wynosiły na koniec roku 1 015 015,14 zł.

Suma aktywów wynosi 88 650 057,69 zł.

Pasywa: Zobowiązania krótkoterminowe zostały wycenione w wartości wymagającej zapłaty i wynosiły na koniec roku 2 588 926,31 zł.

Fundusze specjalne – to Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, który wykazany został w kwocie 202 628,92 zł. Inne fundusze – 202,82 zł (dotyczy ZGKiM)

Fundusz jednostki stanowi równowartość aktywów trwałych brutto, aktywów obrotowych jednostki budżetowej i wyniku ubiegłorocznego i wynosi 85 867 381,07 zł.

Wynik finansowy netto wynosi 17 425 047,99 zł.

Suma pasywów wynosi 88 650 057,69 zł.

Przewodniczący Komisji przypomniał członkom Komisji, że Komisja Rewizyjna ma ocenić wykonanie budżetu pod względem celowości, gospodarności i rzetelności wydatków. Członkowie Komisji szczegółowo przeanalizowali sprawozdanie uznając, iż przedstawia rzetelne i jasne informacje o sytuacji majątkowej i finansowej Gminy.

Omówiono również dane liczbowe z następujących dokumentów: rachunek zysków i strat oraz zestawienie zmian funduszu jednostki i wyciąg z danych zawartych w załączniku „Informacja dodatkowa”.

Członkowie Komisji nie wnieśli uwag do przedstawionej informacji.

Pkt. 4

Zastępca Burmistrza Zbigniew Szcześniak przedstawił członkom Komisji uchwałę Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi Nr III/56/2021 z dnia 27 kwietnia 2021 r. w sprawie opinii dotyczącej sprawozdania Burmistrza Białej Rawskiej z wykonania budżetu za 2020 rok. Uchwała stanowi załącznik nr 3 do niniejszego protokołu.

Zaznaczył, iż RIO bada przedkładane sprawozdania o przebiegu wykonania budżetu wraz z uchwałami i zarządzeniami dokonującymi zmian w budżecie oraz informację o stanie mienia komunalnego, a po analizie przedłożonych dokumentów wydaje opinię.

W wyniku oceny tych dokumentów pod kątem poprawności formalno-rachunkowej i zgodności z prawem, Skład Orzekający RIO wydał opinię pozytywną.

Pkt. 5

Przewodniczący Komisji zaznaczył, iż po dokonanej analizie przedstawionych dokumentów tj. sprawozdania z wykonania budżetu, sprawozdania finansowego oraz informacji o stanie mienia komunalnego jak i pozytywnym zaopiniowaniu przez RIO sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy za rok 2020, należy dokonać oceny wykonania budżetu i sporządzić wniosek w sprawie absolutorium dla Burmistrza.

W związku z powyższym Przewodniczący Komisji przeprowadził głosowanie dotyczące wyrażenia opinii w sprawie wykonania budżetu Miasta i Gminy Biała Rawska za 2020 rok.

Członkowie Komisji w głosowaniu 5 głosami „za” jednogłośnie wyrazili opinię pozytywną w sprawie wykonania budżetu Miasta i Gminy Biała Rawska za 2020 rok.

Następnie Komisja przystąpiła do sporządzenia wniosku w sprawie udzielenia absolutorium dla Burmistrza Białej Rawskiej z tytułu wykonania budżetu za 2020 rok. Wniosek stanowi załącznik nr 4 do niniejszego protokołu.

W wyniku głosowania jawnego 5 głosami „za” jednogłośnie Komisja Rewizyjna wnioskuje o udzielenie absolutorium Burmistrzowi Białej Rawskiej z tytułu wykonania budżetu Miasta i Gminy Biała Rawska za 2020 rok.

Pkt. 6

W sprawach różnych głos zabrał:

Radny Jan Sowik zapytał, czy rozstrzygnięto już przetargi na nakładki.

Zastępca Burmistrza Zbigniew Szcześniak odpowiedział, że prawdopodobnie w czerwcu zostaną rozstrzygnięte przetargi na drogi.

Przewodniczący Rady Sylwester Brzeziński zapytał, czy przysługuje ulga w podatku rolnym za posiadanie instalacji fotowoltaicznej.

Odpowiedzi udzieliła Pani Hanna Łukasiewicz – Inspektor w Wydziale Finansów i Budżetu. Poinformowała, że ulga przysługuje wyłącznie przy spełnieniu określonych warunków.

Pkt. 7

Ponieważ nikt więcej głosu nie zabrał i w związku z wyczerpanym porządkiem, posiedzenie Komisji zakończono o godzinie 10³⁰.

Podpisy członków Komisji:

- | | |
|-------------------|-------|
| 1. Przewodniczący | |
| 2. Z-ca Przewodn. | |
| 3. członek | |
| 4. członek | |
| 5. członek | |

Protokółowała:

Ilona Chojecka