**PROTOKÓŁ Nr 6/2024**

**z posiedzenia Komisji Rewizyjnej – odbytej w dniu 21 listopada 2024 roku.**

Obecni na posiedzeniu członkowie komisji oraz goście zaproszeni wg załączonej listy obecności.

Posiedzeniu przewodniczyła Pani Marzena Głowacka – Przewodnicząca Komisji.

Porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia Komisji.
2. Przyjęcie porządku obrad.
3. Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.
4. Ustalenie stawek podatkowych na 2025 rok.
5. Kontrola realizacji inwestycji ujętych w budżecie na 2024 rok.
6. Kontrola realizacji zadań ujętych w funduszu sołeckim w 2024r.
7. Zapoznanie oraz opiniowanie projektów uchwał przygotowanych na sesję Rady Miejskiej.
8. Sprawy różne.
9. Zakończenie posiedzenia.

Ad.1.

- p. Marzena Głowacka – Przewodnicząca Komisji – dokonała otwarcia 6 posiedzenia Komisji, stwierdzając quorum, przy którym Komisja może obradować i podejmować uchwały.

STRESZCZENIE OBRAD:

Ad.2.

- p. Marzena Głowacka – Przewodnicząca Komisji – przedstawiła porządek obrad posiedzenia.

Za – 5 , p – 0, w – 0

Komisja przyjęła porządek obrad jednogłośnie w głosowaniu jawnym.

Ad.3.

Przyjęcie protokołu z poprzedniego posiedzenia Komisji.

Za – 5, p – 0, w – 0

Komisja przyjęła protokół - jednogłośnie w głosowaniu jawnym.

Ad.4.

1.Ustalenie stawek podatkowych na 2025 rok.

- p.Przew.Komisji przedstawiła projekt uchwały w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości tej opłaty.

1. 25zł miesięcznie od osoby zamieszkującej na nieruchomości w przypadku gdy odpady są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

2. 70zł miesięcznie od osoby zamieszkującej na nieruchomości w przypadku gdy odpady nie są zbierane i odbierane w sposób selektywny.

3. Zwalnia się w części z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi dla właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym w wysokości 3,00zł. miesięcznie od mieszkańca zamieszkującego daną nieruchomość.

- p.Z-ca Burmistrza – wyjaśnił, że z budżetu dokładamy środki do gospodarki śmieciowej ok. 2 mln rocznie, ilość osób w Gminie, które złożyły deklaracje - 13 309.

Komisja zapoznała się z przedstawionym projektem uchwały.

Ad.5.Kontrola realizacji inwestycji ujętych w budżecie na 2024 rok – (w załączeniu do protokołu).

Ad.6. Kontrola realizacji zadań ujętych w funduszu sołeckim w 2024r. – (w załączeniu do protokołu).

Ad.7.Zapoznanie oraz opiniowanie projektów uchwał przygotowanych na sesję Rady.

1. Uchwała w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Skaryszew na lata 2024-2031.

Komisja zapoznała się z przedstawionym projektem uchwały.

2. Uchwała w sprawie zmian budżetu Gminy Skaryszew na rok 2024.

**DOCHODY**

**Plan dochodów ogółem został zmniejszony o kwotę 2 764 900,00 zł w tym dochody bieżące zwiększono o kwotę 347 850,00 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o kwotę 3 112 750,00 zł.**

Zmiany w planie dochodów budżetu ogółem zostały dokonane w:

1. **dziale 010** – Rolnictwo i łowiectwo, **w rozdziale 01043** Infrastruktura wodociągowa wsi, gdzie zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę **2 900 000,00 zł** z tytułu planowanej dotacji celowej w formie pomocy finansowej z Samorządu Województwa Mazowieckiego przeznaczonej na zadanie „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Odechowie oraz budowa sieci wodociągowej Skaryszew – Chomentów Puszcz”. W związku z dostosowaniem w roku 2024 montażu finansowego adekwatnego do możliwości przerobowych wykonawcy inwestycji przenosi się niniejsze środki na rok 2025;
2. **dziale 600 –** Transport i łączność, **w rozdziale 60016** Drogi publiczne gminne zwiększa się dochody bieżące o kwotę **2 500,00 zł** z tytułu wpływów z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość dotyczące pobranych opłat za zajęcia pasa drogowego;
3. **dziale 754 –** Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, **w rozdziale 75412** Ochotnicze straże pożarne zmniejsza się dochody ogółem o kwotę **200 000,00 zł** w następujący sposób:
4. dokonuje się zmniejszenia dochodów majątkowych o kwotę 12 750,00 zł dotyczących przyznanej dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy przeznaczonej na zadanie pn. „Zakup nowego ciężkiego samochodu pożarniczego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Makowie gmina Skaryszew” z jednoczesnym przeniesieniem niniejszych środków na dochody bieżące, również realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich. Środki w wysokości 12 750,00 zł zostaną przeznaczone na realizację działań informacyjno – promocyjnych oraz akcje edukacyjne w  zakresie wiedzy o zmianach klimatu i ochrony zasobów wodnych, których przeprowadzenie jest warunkiem realizacji umowy z Mazowiecką Jednostką Wdrażania Projektów Unijnych,
5. zmniejsza się dochody majątkowe o kwotę 200 000,00 zł z tytułu planowanej dotacji celowej przyznanej w formie pomocy finansowej z Samorządu Województwa Mazowieckiego przeznaczonej na zadanie pn. „Utworzenie Lokalnego Centrum Integracyjnego w Makowie”. W związku z przesunięciem okresu realizacji inwestycji na lata 2024 - 2025 dokonuje się zmiany montażu finansowego i przenosi się niniejsze środki na rok 2025;
6. **dziale 756** – Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, w **rozdziale 75616** Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych zwiększono dochody bieżące ogółem o kwotę
**145 000,00 zł,** w tym z tytułu wpływów z podatku od spadków i darowizn w wysokości 5 000,00 zł oraz z tytułu wpływów z podatku od czynności cywilnoprawnych w kwocie 140 000,00 zł;
7. **dziale 801** – Oświata i wychowanie, dokonuje się zwiększenia dochodów bieżących łącznie o kwotę **173 000,00 zł**, w tym:
8. **w rozdziale 80103** Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych, zwiększa się wpływy z  tytułu odpłatności za pobyt dzieci z obcej gminy uczęszczających do oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych gminy Skaryszew w wysokości 30 000,00 zł,
9. **w rozdziale 80104** Przedszkola, zwiększa się wpływy z tytułu odpłatności za pobyt dzieci z  obcej gminy uczęszczających do przedszkola samorządowego w gminie Skaryszew w wysokości 117 000,00 zł,
10. **w rozdziale 80113** Dowożenie uczniów do szkół, zwiększa się wpływy z tytułu świadczonych usług dowożenia w wysokości 26 000,00 zł;
11. **dziale 900** – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska, dokonuje się zwiększenia dochodów bieżących o kwotę **6 400,00 zł**, w tym:
12. **w rozdziale 90013** Schroniska dla zwierząt, zwiększa się dochody bieżące w § 0960 z tytułu wpływów z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej o kwotę 1 100,00 zł,
13. **w rozdziale 90095** Pozostała działalność, zwiększa się dochody bieżące o kwotę 5 300,00 zł w  § 2460 z tytułu wpływów dotyczących wydanych zaświadczeń i wniosków w ramach Programu „Czyste Powietrze” otrzymanych na podstawie umowy z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej;
14. **dziale 921** – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, **rozdziale 92105** – Pozostałe zadania w  zakresie kultury wprowadza się dochody bieżące w § 0960 na kwotę **8 200,00 zł** z tytułu wpływów z otrzymanych darowizn w postaci pieniężnej z przeznaczeniem na wsparcie organizacji Kiermaszu Bożonarodzeniowego zorganizowanego przez Urząd Miasta i Gminy Skaryszew.

Plan dochodów budżetu po zmianach wynosi 103 315 350,47 zł, z tego:

* dochody bieżące – 89 145 330,66 zł
* dochody majątkowe - 14 170 019,81 zł.

**WYDATKI**

**Plan wydatków ogółem został zmniejszony o kwotę 2 764 900,00 zł, w tym wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 350 100,00 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 3 115 000,00 zł.**

Zmiany w planie wydatków budżetu ogółem zostały dokonane w:

1. **dziale 010** Rolnictwo i łowiectwo, **w rozdziale 01043** Infrastruktura wodociągowa wsi zmniejsza się wydatki inwestycyjne o kwotę **2 900 000,00 zł** na zadaniu: „Przebudowa stacji uzdatniania wody w Odechowie oraz budowa sieci wodociągowej Skaryszew – Chomentów Puszcz” w związku ze  zmianą montażu finansowego opisanego powyżej w dochodach w pkt 1;
2. **dziale 600** Transport i łączność ,**w rozdziale 60016** Drogi publiczne gminne, zwiększa się wydatki bieżące w §4300 Zakup usług pozostałych o kwotę **20 000,00 zł** z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących. Środki wysokości 20 000,00 zł pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 2 i 4;
3. **dziale 700** Gospodarka mieszkaniowa, **w rozdziale 70005** Gospodarka gruntami i nieruchomościami, dokonuje się zwiększenia wydatków ogółem o kwotę **35 000,00 zł**, w  następujący sposób:
4. w § 4300 Zakup usług pozostałych zwiększa się wydatki o kwotę 15 000,00 zł w celu zabezpieczenia wydatków na usługi geodezyjne związane z podziałami działek na terenie Gminy Skaryszew. Środki wysokości 15 000,00 zł pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 4,
5. w §4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego zwiększa się wydatki o kwotę 20 000,00 zł. w związku z licznymi regulacjami stanów prawnych gminnych dróg publicznych i potrzebą dokonania zmian w  księgach wieczystych osób prywatnych poprzez ujawnienie podziałów nieruchomości, odłączenia działek drogowych i przyłączenie ich do  księgi wieczystej założonej dla działek gminnych. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 4;
6. **dziale 750** Administracja publiczna, zwiększa się wydatki ogółem o kwotę **67 100,00 zł** w  następujący sposób:
7. **w rozdziale 75023** Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) dokonuje się zwiększenia wydatków ogółem o kwotę 50 000,00 zł w związku ze zwiększeniem wydatków bieżących w §4260 Zakup energii o łączną kwotę 30 000,00 zł oraz w §4300 Zakup usług pozostałych o kwotę 20 000,00 zł. Środki wysokości 50 000,00 zł pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 4,
8. **w rozdziale 75085** Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego dokonuje się zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 7 100,00 zł, w tym: §4110 Składki na ubezpieczenia społeczne zwiększa się o kwotę 6 400,00 zł oraz §4210 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy zwiększono o kwotę 700,00 zł. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 4,
9. **w rozdziale 75095** Pozostała działalność zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 10 000,00  zł z tytułu różnych wydatków na rzecz osób fizycznych przeznaczonych na diety dla sołtysów z  tytułu obecności na sesjach Rady Miejskiej w Skaryszewie. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej; w pkt 4;
10. **dziale 754** Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa, w **rozdziale 75412** Ochotnicze straże pożarne, zmniejsza się wydatki ogółem o kwotę **185 000,00 zł** w następujący sposób:
11. w §4260 Zakup energii zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 15 000,00 zł. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 4,
12. dokonuje się zmniejszenia wydatków majątkowych z §6067 o kwotę 12 750,00 zł i 6069 o  kwotę 2 250,00 zł dotyczących zadania pn. „Zakup nowego ciężkiego samochodu pożarniczego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Makowie gmina Skaryszew” z jednoczesnym wprowadzeniem do planu nowego §4307 Zakup usług pozostałych w wysokości 12 750,00 zł oraz §4309 Zakup usług pozostałych w wysokości 2 250,00 zł (jako wkład własny gminy), w celu realizacji działań informacyjno – promocyjnych oraz akcji edukacyjnych w zakresie wiedzy o zmianach klimatu i ochrony zasobów wodnych związanych z w/w zadaniem inwestycyjnym. Zmiany zostały wprowadzone w związku z przeniesieniami planie dochodów opisanych w pkt 3 lit a,
13. w §6050 zmniejsza się wydatki inwestycyjne o kwotę 200 000,00 zł na zadaniu pn.: „Utworzenie Lokalnego Centrum Integracyjnego w Makowie”, w związku z przesunięciem okresu realizacji inwestycji na lata 2024 - 2025 oraz zmianą montażu finansowego opisanego powyżej w dochodach w pkt 3 lit b;
14. **dziale 801** Oświata i wychowanie, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę **165 900,00 zł** w następujący sposób:
15. **w** **rozdziale 80101**, Szkoły podstawowe zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 124 700,00  zł w § 4790 Wynagrodzenia osobowe nauczycieli. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 5,
16. **w** **rozdziale 80103**,Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowychzwiększa się wydatki bieżące o kwotę 20 000,00 zł w §4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego z tytułu ponoszonych kosztów za dzieci z terenu gminy Skaryszew uczęszczających do samorządowego oddziałów przedszkolnych w szkołach podstawowych w obcych gminach Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 5,
17. **w rozdziale 80104**  Przedszkola zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 29 000,00 zł w §2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 5,
18. **w rozdziale 80149**,Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego, zmniejsza się wydatki bieżące o kwotę 7 800,00 zł w §2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.
19. **dziale 900** Gospodarka komunalna i ochrona środowiska zwiększono wydatki bieżące o kwotę **16 400,00 zł** w następujący sposób:
20. **w rozdziale 90013** Schroniska dla zwierząt, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 1 100,00  zł w §4210 Zakup materiałów i wyposażenia. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 6 lit a,
21. **w** **rozdziale 90095** Pozostała działalność, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 15  300,00  zł w związku ze zmianami w:
* § 4210 Zakup materiałów i wyposażenia dokonuje się zwiększenia wydatków o kwotę 5 300,00 zł w związku z uzyskanymi dochodami z tytułu uczestnictwa w Programie „Czyste Powietrze” omówionymi powyżej w dochodach w pkt 6 lit b,
* § 4300 Zakup usług pozostałych, zwiększa się wydatki bieżące o kwotę 10 000,00 zł. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 4;
1. **dziale 921** Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego, **w rozdziale 92105** Pozostałe zadania w  zakresie kultury zwiększa się wydatki ogółem o 15 700,00 zł, w tym w:
2. §4220 Zakup środków żywności o kwotę 8 200,00 zł w związku z pozyskanymi darowiznami od osób fizycznych i prawnych z przeznaczeniem na organizację Kiermaszu Bożonarodzeniowego w miejscowości Skaryszew omówionymi powyżej w dochodach w  pkt 7,
3. §4300 Zakup usług pozostałych o kwotę 7 500,00 zł z przeznaczeniem na dostosowanie systemu WITKAC SOFTWARE do obsługi wniosków składanych przez organizacje społeczne w zakresie modułu sport. Środki pochodzą z tytułu zwiększenia planu dochodów opisanych powyżej w pkt 4 i 5;

Plan wydatków budżetu po zmianach wynosi 112 656 553,38 zł, z tego:

* wydatki bieżące - 88 894 128,17 zł
* wydatki majątkowe – 23 762 425,21 zł

Komisja zapoznała się z przedstawionym projektem uchwały.

3.Uchwała w sprawie rozpatrzenia petycji mieszkańców gminy Skaryszew i gminy Kowala dotyczącej zwiększenia kursów autobusowych linii nr 23.

Komisja zapoznała się z przedstawionym projektem uchwały.

4.Informacja o stanie realizacji zadań oświatowych Gminy Skaryszew za rok szkolny 2023/2024.

Komisja zapoznała się z Informacją.

Ad.7. Sprawy różne.

- p.Ł.Sowa – pyta jakie zostały podjęte czynności w zakresie pozyskania środków z likwidacji PKS oraz jaki jest stan prawny na chwilę obecną.

- p.M.Głowacka – pyta jak przedstawia się sprawa na rok przyszły odnośnie transportu komunikacyjnego na ternie Gminy typu Oparka.

- p.Z-ca Burmistrza – udzielił odpowiedzi

Ad.8.Zakończenie posiedzenia.

Na tym zakończono 6 posiedzenie Komisji Rewizyjnej – godz.1310

Protokołowała: Przewodnicząca Komisji:

Barbara Malmon Marzena Głowacka