

PROTOKÓŁ NR 4/22
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
Rady Miejskiej w Koronowie
z dnia 19 kwietnia 2022 roku
w Urzędzie Miejskim w Koronowie

Porządek posiedzenia:

1. **Otwarcie posiedzenia komisji i stwierdzenie kworum.**
2. **Analiza sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Koronowo za rok 2021 oraz informacja o przebiegu kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo.**
3. **Informacja Burmistrza Koronowa dotycząca naboru wniosków w ramach programu „Poznaj Polskę” (przedłożenie złożonych przez szkoły wniosków) oraz informacja dyrektora Miejskiego Zespołu Edukacji w Koronowie w przedmiotowej sprawie.**
4. **Sprawy bieżące.**
5. **Zamknięcie posiedzenia komisji.**

Ad.1.

Przewodnicząca Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Koronowie pani **Ewa Szymańska** otworzyła posiedzenie komisji witając zebranych.

Następnie poinformowała, że w posiedzeniu komisji uczestniczy 5 członków komisji co stanowi kworum do podejmowania prawomocnych decyzji.

Listę obecności stanowi **załącznik nr 1** niniejszego protokołu.

Ad.2

Analizę sprawozdania z wykonania budżetu Gminy Koronowo za rok 2021 oraz informację o przebiegu kształtowania się Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Koronowo przedstawiła pani **Alicja Tymek – skarbnik Gminy Koronowo.**

Budżet Gminy Koronowo na rok 2021 Rada Miejska w Koronowie przyjęła Uchwałą Nr XXIII/285/20 z dnia 23 grudnia 2020 roku w następującym układzie:

1. Dochody **109.700.000,00 zł** z tego:

a) dotacje na zadania zlecone, własne, według porozumień w wysokości **38.175.914,33 zł**, z tego: - dochody związane z realizacją zadań z administracji rządowej i innych zadań zleconych odrębnymi ustawami w wysokości **31.705.098,00 zł**, - dotacje celowe związane z realizacją zadań własnych w 2021 roku w wysokości **1.740.600,00 zł**, - dochody związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej wykonywanych na podstawie porozumień (umów) z organami administracji rządowej w wysokości **4.000,00 zł**, - dochody i wydatki

związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień (umów), oraz wpływy i wydatki z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego w 2021 roku w wysokości **4.726.216,33 zł**,

b) subwencje z budżetu państwa w wysokości **30.819.910,00 zł**,

c) dochody własne w wysokości **40.704.175,67 zł**.

2. Wydatki **126.160.000,00 zł** z tego:

a) wydatki bieżące **103.857.426,04 zł** w tym: rezerwa ogólna - **264.000,00 zł** rezerwa celowa - **586.000,00 zł**

b) wydatki majątkowe **22.302.573,96 zł**

Podstawę gospodarki finansowej Gminy Koronowo stanowiły: – ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, – ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Dokonano podziału dochodów, zgodnie z art. 235 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, na bieżące i majątkowe.

W okresie sprawozdawczym, na podstawie decyzji otrzymywanych m.in. z Ministerstwa Finansów, Głównego Urzędu Statystycznego i od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, Uchwał Sejmiku Województwa Kujawsko-Pomorskiego, zawartych umów oraz przesunięć zwiększono plan dochodów o **24.671.083,50 zł** oraz zmniejszono o **7.124.411,19 zł**.

Po zmianie plan dochodów na 31 grudnia 2021 roku wynosi **143.661.817,92 zł**, tj. więcej o **33.961.817,92 zł** w stosunku do przyjętego budżetu 23 grudnia 2020 roku.

Za 2021 rok dochody wykonano w wysokości **147.110.149,71 zł**, co stanowi 102,40 % zakładanego planu.

Plan wydatków uchwalony przez Radę Miejską w Koronowie w dniu 23 grudnia 2020 roku wynosił **126.160.000,00 zł**. W okresie sprawozdawczym zwiększono wydatki o kwotę **29.791.817,92 zł**.

Po zmianie plan wydatków na 31 grudnia 2021 roku wynosi **155.951.817,92 zł**

Wykonanie wydatków ogółem wynosi **134.554.778,81 zł**, co stanowi 86,28 % rocznego planu.

Zrealizowane wydatki w wysokości **134.554.778,81 zł** obejmowały wydatki bieżące w wysokości **110.467.704,48 zł** i wydatki majątkowe w wysokości **24.087.074,33 zł**.

Na planowane wydatki na 31 grudnia 2021 roku w wysokości **155.951.817,92 zł** składały się:

1) wydatki bieżące w wysokości **119.958.496,98 zł**, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości **73.344.496,23 zł**, z tego: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości **39.477.445,12 zł**, - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości **33.867.051,11 zł**,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości **6.486.792,86 zł**,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości **39.983.383,63 zł**,

d) obsługa długu gminy w wysokości **130.000,00 zł**,

e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości **13.824,26 zł**,

2) wydatki majątkowe w wysokości **35.993.320,94 zł**, w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości **1.207.025,00 zł**.

Zrealizowane wydatki na 31 grudnia 2021 roku wyniosły **134.554.778,81 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w wysokości **110.467.704,48 zł**, z tego:

a) wydatki jednostek budżetowych w wysokości **64.425.829,57 zł**, z tego: - wynagrodzenia i składki od nich naliczane w wysokości **37.789.247,48 zł**, - wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości **26.636.582,09 zł**,

b) dotacje na zadania bieżące w wysokości **6.143.141,23 zł**,

c) świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości **39.815.379,34 zł**,

d) obsługa długu gminy w wysokości **74.223,40 zł**,

e) wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości **9.130,94 zł**,

2) wydatki majątkowe w wysokości **24.087.074,33 zł**, w tym: wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust 1 pkt. 2 i 3 w części związanej z realizacją zadań gminy w wysokości **421.678,72 zł**.

Źródłem pokrycia planowanego deficytu w kwocie **12.290.000,00 zł** miały być w roku 2021:

1) przychody z tytułu wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości **6.360.617,86 zł**,

2) przychody z niewykorzystanych w roku ubiegłym środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości **5.929.382,14 zł**.

Faktyczny wynik budżetu (nadwyżka) w wysokości **12.555.370,90 zł** różniący się od planowanego deficytu wynika z uzyskania oszczędności w zaplanowanych wydatkach oraz uzyskania ponadplanowych dochodów.

Wykonane dochody wyniosły **147.110.149,71 zł**, zrealizowane wydatki wyniosły **134.554.778,81 zł**. Wykonane wydatki bieżące wyniosły **110.467.704,48 zł**, natomiast wykonane dochody bieżące wyniosły **131.587.897,15 zł**.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi wynosi **21.120.192,67 zł**. Natomiast różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.2. WPF i wolne środki określone w pkt 4.3. WPF a wydatkami bieżącymi, wynosi **62.167.555,19 zł**. Właściwa relacja dochodów bieżących w stosunku do wydatków bieżących wynika m.in. ze zwiększenia efektywności dochodzenia dochodów gminy, racjonalnego gospodarowania środkami publicznymi, oszczędności wynikających z przeprowadzanych procedur na gruncie Prawa zamówień publicznych a tym samym bardziej racjonalnego zlecania zadań własnych gminy.

Wykonane dochody majątkowe wyniosły **15.522.252,56 zł** i stanowiły 10,55 % dochodów ogółem, natomiast zrealizowane wydatki inwestycyjne wyniosły **24.087.074,33 zł**, tj. 17,9 % ogółu wydatków.

Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych na dzień 31 grudnia 2021 roku wynosi:

1. Gmina Koronowo rachunek podstawowy dochodów **44.931.626,16 zł**,
2. Gmina Koronowo rachunek podstawowy wydatki **0,00 zł**,
3. Gmina Koronowo rachunek COVID **4.616.240,18 zł**,
4. Gmina Koronowo rachunek RFRD **1.112.582,50 zł**,
5. Gmina Koronowo rachunek Kujawsko-Pomorska Teleopieka **0,02 zł**,
6. Gmina Koronowo rachunek wydatków niewygasających roku 2021 **4.336.835,74 zł**,
7. Gmina Koronowo rachunek ZFŚS **2.364,76 zł**,
8. Gmina Koronowo rachunek depozytowy **334.053,62 zł**,
9. Miejsko Gminny Zespół Edukacji podstawowy dochodów **737,02 zł**,
10. Miejsko Gminny Zespół Edukacji podstawowy wydatków **0,00 zł**,
11. Miejsko Gminny Zespół Edukacji młodociani **0,99 zł**,
12. Miejsko Gminny Zespół Edukacji rachunek ZFŚS **278.533,38 zł**,
13. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej rachunek podstawowy **0,00 zł**,

14. Miejsko-Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej rachunek ZFŚS **1.403,93 zł**,

15. Miejska Biblioteka Publiczna **20.655,94 zł**,

16. Miejsko-Gminny Ośrodek Kultury **205.689,22 zł**,

17. Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji rachunek dochodów **0,60 zł**,

18. Miejsko-Gminny Ośrodek Sportu i Rekreacji ZFŚS **50,2 zł**

Ad. 3.

Pani **Ewa Hytła** - dyrektor Miejsko-Gminnego Zespołu Edukacji w Koronowie oraz pan **Piotr Kazimierski** zastępca Burmistrza Koronowa udzielili informacji nt. naboru wniosków w ramach programu „Poznaj Polskę” (przedłożenie złożonych przez szkoły wniosków).

Komisja Rewizyjna została poinformowana, że dofinansowanie do ogólnopolskiego programu nie zostało udzielone z powodu braku możliwości złożenia wniosków oraz ograniczonego limitu środków przeznaczonych na dofinansowanie.

Zestawienie wniosków „Poznaj Polskę” w roku 2022:

Lp.	Nazwa Szkoły	Kwota wnioskowanej dotacji	Wkład własny	Koszt całkowity	Data wpływu wniosku	Data uzupełnienia wniosku
1.	Szkoła Podstawowa nr 1 w Koronowie	5000,00	1250,00	6250,00	07.03.2022	07.03.2022
2.	Szkoła Podstawowa nr 1 w Koronowie	5000,00	1250,00	6250,00	07.03.2022	07.03.2022
3.	Szkoła Podstawowa nr 2 w Koronowie	15000,00	12936,00	27936,00	01.03.2022/ 03.03.2022	07.03.2022/ 09.03.2022
4.	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	2560,00	640,00	3200,00	04.03.2022	09.03.2022
5.	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	3744,00	936,00	4680,00	04.03.2022	09.03.2022
6.	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	3440,00	860,00	4300,00	04.03.2022	09.03.2022
7.	Szkoła Podstawowa w Buszkowie	3680,00	920,00	4600,00	04.03.2022	09.03.2022
8.	Szkoła Podstawowa	15000,00	14160,00	29160,00	02.03.2022	07.03.2022

	w Mąkowarsku					
9.	Szkoła Podstawowa w Sitowcu	4958,63	1480,97	6439,00	03.03.2022	brak
10.	Szkoła Podstawowa w Wierzchucinie Królewskim	500,00	1250,00	6250,00	11.03.2022	11.03.2022
11.	Szkoła Podstawowa w Wierzchucinie Królewskim	5000,00	3134,00	8134,00	11.03.2022	11.03.2022
12.	Szkoła Podstawowa w Wierzchucinie Królewskim	10000,00	7775,00	17775,00	11.03.2022	11.03.2022

Ad.4.

Sprawy bieżące komisji – brak.

Wnioski – brak.

Ad. 5.

Wobec zrealizowanego porządku posiedzenia Komisji Rewizyjnej przewodnicząca komisji **pani Ewa Szymańska** zamknęła posiedzenie.

Członkowie komisji:

Ewa Szymańska - przewodnicząca komisji -

Olech Raddatz - z-ca przewodniczącej komisji -

Elżbieta Mojzesowicz - członek komisji –

Katarzyna Karwat – członek komisji -

Małgorzata Szymczak - sekretarz komisji -

Przewodnicząca Komisji
/-/ **Ewa Szymańska**

Protokół sporządziła:
Małgorzata Szymczak