

Protokół nr 12/2019
posiedzenia Komisji Rewizyjnej Rady Gminy Mikołajki Pomorskie
z dnia 21 października 2019 roku.

Do pkt 1.

Otwarcie i stwierdzenie prawomocności posiedzenia.

Przewodniczący komisji Marek Żmuda o godz. 13⁰⁰ otworzył posiedzenie, przywitał członków Komisji Rewizyjnej, Skarbnika Gminy Marię Kalinowską, inspektora ds. podatków opłat lokalnych i windykacji Elżbietę Kwolek, inspektora ds. wymiaru i podatków lokalnych Annę Deroszewską. Przewodniczący stwierdził, iż obrady są prawomocne. Zgodnie z listą obecności (zał. nr 1) obecnych 4 członków na stan 4.

Do pkt 2.

Przedstawienie porządku posiedzenia.

1. Otwarcie i stwierdzenie prawomocności posiedzenia.
2. Przedstawienie porządku posiedzenia
3. Przeanalizowanie i zaopiniowanie projektów uchwał;
 - a) w sprawie zmian budżetu Gminy Mikołajki Pomorskie na 2019 rok;
 - b) w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2019-2025;
4. Ocena dochodów gminy z tytułu podatków od osób fizycznych i prawnych/ kontrola umorzeń i odroczeń zobowiązań podatkowych.
5. Sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej za I półrocze 2019r.
6. Sprawy bieżące, informacje.
7. Zakończenie posiedzenia.

Nie wniesiono zmian do porządku obrad.

Do pkt 3.

Przeanalizowanie i zaopiniowanie projektów uchwał;

a) w sprawie zmian budżetu Gminy Mikołajki Pomorskie na 2019 rok;

Przewodniczący Komisji poprosił o zabranie głosu Skarbnika Gminy Marię Kalinowską.

Skarbnik Gminy Maria Kalinowska poinformowała, że w budżecie Gminy na rok 2019 dokonano zmniejszenia dochodów w kwocie 691.876,75 zł oraz zmniejszenia wydatków w kwocie 184.241zł (w tym zwiększono wydatki bieżące w kwocie 348.524zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszono o 532.765zł). Ponadto deficyt budżetu zwiększono o 507.635,75 zł do wysokości 1.198.276,75zł. Jednocześnie dokonano zwiększenia planowanych przychodów w kwocie 507.635,75zł (na pokrycie deficytu) z wolnych środków- z kwoty 895.288,42zł do kwoty 1.402.924,17zł.

Następnie przedstawiła zmiany w poszczególnych działach.

Członek Komisji Kazimierz Marchlewski poprosił o wykreślenie dotacji celowej na modernizację dróg transportu rolnego w kwocie 104.000 zł.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że Wójt Gminy przedstawia projekt budżetu i to Komisja Rewizyjna opiniuje a Rada Gminy podejmując uchwałę. Rada Gminy nie musi podjąć uchwały, przedstawionej przez Wójta Gminy.

Przewodniczący Komisji zapytał o dotację na Gminne Centrum Kulturalno Biblioteczne.

Skarbnik Gminy poinformowała, że dotacja związana była z dożynkami i wysokimi rachunkami w świetlicach wiejskich.

W związku z tym, iż członkowie komisji nie wnieśli więcej uwag i pytań, Przewodniczący Komisji odczytał projekt uchwały w sprawie zmian budżetu gminy Mikołajki Pomorskie na rok 2019 i poddał do zaopiniowania poprzez głosowanie. Komisja Rewizyjna w obecności 4 członków na stan 4 negatywnie jednogłośnie zaopiniowała powyższy projekt uchwały.
Opinia stanowi załącznik do protokołu.

b) w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Mikołajki Pomorskie na lata 2019-2026;

Przewodniczący Komisji poprosił o ponowne zabranie głosu Skarbnika Gminy Marię Kalinowską.

Skarbnik Gminy Maria Kalinowska poinformowała, że w wyniku wprowadzonych zmian dostosowanie wielkości poszczególnych pozycji wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej w latach 2019-2025. Ponadto w 2019 roku wprowadzono zmiany wynikające z dokonanych zmian budżetu gminy na rok 2019 w zakresie planowanej kwoty dochodów, planowanej kwoty wydatków, wyniku budżetu, przychodów budżetu oraz limitu wydatków na przedsięwzięcia ujęte w WPF na rok 2019.

Przewodniczący Komisji zapytał, czy spłata zobowiązania z emisji papierów wartościowych w roku 2020 będzie ciężarem dla budżetu gminy?

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że nie będzie to tak duże obciążenie.

W związku z tym, iż członkowie komisji nie wnieśli więcej uwag i pytań, Przewodniczący komisji poddał pod zaopiniowanie projekt uchwały w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019-2025.
Komisja w obecności 4 członków na 4 negatywnie jednogłośnie zaopiniowała powyższy projekt uchwały.
Opinia stanowi załącznik do protokołu.

Do pkt.4.

Ocena dochodów gminy z tytułu podatków od osób fizycznych i prawnych/ kontrola umorzeń i odroczeń zobowiązań podatkowych.

Kontrolę przeprowadziła komisja w dniu 21 października 2019 roku, w sali konferencyjnej Urzędu Gminy Mikołajki Pomorskie przy ul. Dzierżgońskiej 2 w następującym składzie:

1. Marek Żmuda – przewodniczący komisji
2. Bogdan Mularczyk – zastępca przewodniczącego komisji
3. Kazimierz Marchlewski – członek
4. Katarzyna Grochowska – członek

Kontrolę przeprowadzono realizując zadanie zlecone Komisji przez Radę Gminy w planie pracy Komisji przyjętym uchwałą Nr IV/17/2018 Rady Gminy Mikołajki Pomorskie z dnia 28 grudnia 2018 roku.

W kontroli uczestniczyli i informacji udzielili inspektor ds. podatków opłat lokalnych i windykacji Elżbieta Kwolek oraz inspektor ds. wymiaru i podatków lokalnych Anna Deroszewska.

Inspektor ds. podatków opłat lokalnych i windykacji Elżbieta Kwolek poinformowała o wykonaniu dochodów w 2018 roku z tytułu podatków od osób fizycznych i prawnych. Wyjaśniła, że zestawienie obrazuje stan zaległości początkowej, nadpłatę początkową, przypis, odpis, zwrot, wpłaty oraz zaległość i nadpłatę końcową. Dodała, że w 2018 roku

wysłano 134 sztuk upomnień na kwotę 89.314,50 zł. oraz wystawiono 81 sztuk administracyjnych tytułów wykonywanych na kwotę 47.386,30 zł.

Inspektor ds. wymiaru i podatków lokalnych Anna Deroszewska pokrótce przedstawiła ilość złożonych wniosków od osób fizycznych i prawnych o umorzenie podatku w kolejności rolnej, od nieruchomości, leśnej i od środków transportowych. Dodała, że wnioski te mogą zostać rozpatrzone pozytywnie, negatywnie, wnioski mogą być pozostawione bez rozpatrzenia z uwagi na niezuzupełnienie wniosków w wyznaczonym terminie oraz może nastąpić umorzenie postępowania z uwagi na bezprzedmiotowość (wnioski złożone przed terminem płatności, nie stanowiły jeszcze zaległości, nastąpiła wpłata zaległości).

Przewodniczący komisji poddał pod głosowanie przyjęcie oceny dochodów gminy z tytułu podatków od osób fizycznych i prawnych / kontrola umorzeń i odroczeń zobowiązań podatkowych.
Komisja w składzie 4 członków, pozytywnie jednogłośnie przyjęła wyżej wymienione sprawozdanie.

Data i miejsce podpisania protokołu:

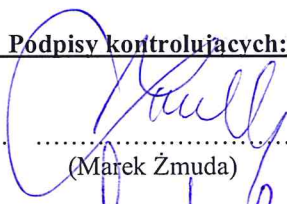
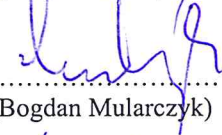
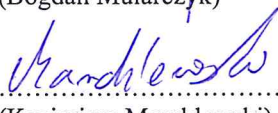
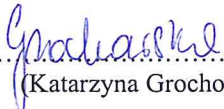
Mikołajki Pomorskie

Podpis kierownika
kontrolowanego podmiotu

WÓJT

.....*Maria Pałkowska-Rybicka*

Podpisy kontrolujących:

1.
(Marek Zmuda)
2.
(Bogdan Mularczyk)
3.
(Kazimierz Marchlewski)
4.
(Katarzyna Grochowska)

Pouczenie.

W przypadku odmowy podpisania protokołu przez kierownika kontrolowanego podmiotu, jest on obowiązany do złożenia- w terminie 3 dni od daty odmowy – pisemnego wyjaśnienia jej przyczyn. Wyjaśnienie składa się na ręce Przewodniczącego Komisji Rewizyjnej.
Kierownik kontrolowanego podmiotu może złożyć na ręce Przewodniczącego Rady uwagi dotyczące kontroli i jej wyników w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu protokołu pokontrolnego do podpisania.

Do pkt. 5.

Sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej za I półrocze 2019r.

Przewodniczący Komisji odczytał sprawozdanie z pracy Komisji Rewizyjnej za I półrocze 2019 roku.

Do pkt. 6.***Sprawy bieżące, informacje.***

Członek Komisji Bogdan Mularczyk poprosił o wskazanie, które projekty zostały zakończone i które płatności wpłynęły.

Skarbnik Gminy wyjaśniła, że taką informację może przygotować na sesję Rady Gminy.

Do pkt. 7.***Zakończenie posiedzenia.***

W związku z tym, iż porządek posiedzenia został wyczerpany przewodniczący komisji zamknął posiedzenie o godz. 14¹³.

Protokół sporządziła

Agata Witkowska

PRZEWODNICZĄCY
Komisji Rewizyjnej
Marek Żmuda