

Protokół
z posiedzenia
Komisji Rewizyjnej
z dnia 22 kwietnia 2021 r. z dnia 29 kwietnia 2021 r.
oraz z dnia 06 maja 2021 r.

Pkt 1

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, radny Maciej Szelażewicz o godz. 8.00 otworzył posiedzenie Komisji. W posiedzeniu uczestniczyło 3 członków Komisji Rewizyjnej (załącznik nr 1).

Uczestnicy posiedzenia nie będący członkami Komisji:

Anita Grabarek, młodszy referent w Biurze Rady,
Agnieszka Kasprzak, samodzielny referent w Biurze Rady.

Pkt 2

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, radny Maciej Szelażewicz przedstawił porządek obrad Komisji Rewizyjnej z dnia 22 kwietnia , 29 kwietnia oraz 6 maja 2021 r. (załącznik nr 2).

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przedstawienie i przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza i zaopiniowanie wykonania budżetu Miasta i Gminy Września za 2020 r.
4. Wolne głosy i wnioski.
5. Zakończenie posiedzenia.

Komisja Rewizyjna w obecności 3 radnych jednogłośnie przyjęła porządek obrad.

Pkt 3

Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, radny Maciej Szelańiewicz zaproponował, by komisja dokonała analizy wpływów do budżetu Gminy z tytułu: wpływów za opłatę mandatów, opłat za strefę płatnego parkowania, z tytułu wydanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz z tytułu sprzedaży mienia za rok 2020.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy z tytułu wpływów z mandatów w 2020 r. Z przedłożonego sprawozdania ewidencji prowadzonej przez Straż Miejską ustalano, iż nałożono grzywnę w drodze mandatu karnego w ilości 231 szt. na łączną kwotę: 26.350,00 zł. W budżecie zaplanowano wpływy z tego tytułu w wysokości 30.000,00 zł. Zgodnie z przedłożoną ewidencją księgową, dochody z mandatów wynoszą 21.508,74 zł. Komisja Rewizyjna stwierdziła, że zgodnie z ewidencją księgową kwota w wysokości 25.123,83 zł stanowi zaległość z tytułu mandatów na dzień 31 grudnia 2020 r., natomiast nadpłata wyniosła 602,00 zł. Powyższe kwoty znajdują potwierdzenie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu rocznym RB-27S za rok 2020.

Poniżej zestawienie wpływów do budżetu gminy z tytułu mandatu dział 754, rozdział 75416, paragraf 0570 w rozbudowaniu na poszczególne miesiące.

Wpływy do budżetu Gminy z tytułu mandatów – rozdział 75416 par. 0570 – w roku 2020.

Lp.	Miesiąc	Wpływ na dochody
1	styczeń	1.457,40
2	luty	2.828,28
3	marzec	2.816,13
4	kwiecień	1.264,16
5	maj	1.925,89
6	czerwiec	688,49
7	lipiec	1.975,62
8	sierpień	1.554,87
9	wrzesień	1.800,00
10	październik	2.300,40
11	listopad	1.009,47
12	grudzień	1.888,03
Razem:		21.508,74

Komisja Rewizyjna nie wniosła uwag.

Dochody ze strefy płatnego parkowania są wykazywane w trzech pozycjach:

- 1) Bilety parkingowe
- 2) Abonament parkingowy
- 3) Opłata dodatkowa

- 1) Wpływy z ewidencji księgowej dotyczące **biletów parkingowych** wynoszą 488.432,30 zł
- 2) Wpływy z ewidencji księgowej dotyczące **abonamentu parkingowego** opiewają na kwotę 19.405,00 zł.
- 3) Wpływy dotyczące **dodatkowej opłaty** opiewają na kwotę 27.719,69 zł. Należałoby zauważyć, że 3.707 wezwań dotyczyło opłaty dodatkowej, z tego po wezwaniu uregulowało zaległość 3.190 wezwanych, nieuregulowanych pozostało 517 wezwań.

Dochody ze strefy płatnego parkowania są wykazywane w dziale 756, rozdział 75618, paragraf 0490 jako Wpływy z innych lokalnych opłat pobierane przez JST na podstawie odrębnych ustaw w pozycjach jako bilety parkingowe, abonament parkingowy, opłata dodatkowa razem z wpływami z tytułu renty urbanistycznej oraz z tytułu zajęcia pasa drogowego. (str. 11 Sprawozdania z wykonania budżetu za 2020):

- z tytułu renty urbanistycznej 221.256,30 zł
- z tytułu zajęcia pasa drogowego 282.869,27 zł
- z tytułu biletów parkingowych 488.432,30 zł
- za abonament parkingowy 19.405,00 zł
- z tytułu opłaty dodatkowej 27.719,69 zł

W budżecie na rok 2020 wpływy z tytułu innych lokalnych opłat zaplanowano na poziomie 976.000,00 zł wykonywano je w wysokości 1.039.682,56 zł, co stanowi 106,52% planu.

Powyższe dane są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu rocznym Rb-27S za 2020 rok. Zaległości z tytułu opłaty dodatkowej na 31 grudnia 2020 r. wynosiły 59.247,27 zł, a nadpłaty z powyższego tytułu wynosiły 1.286,05 zł.

Wpływy do budżetu Gminy z tytułu opłat za strefę płatnego parkowania – rozdz. 75618 par. 0490 w roku 2020.

Lp.	Miesiąc	Bilety parkingowe	Abonament parkingowy	Opłata dodatkowa	Razem
1	styczeń	51.360,00	3.240,00	2.370,73	56.970,73
2	luty	49.086,80	1.640,00	2.097,05	52.823,85
3	marzec	29.858,74	1.235,00	1.789,94	32.883,68
4	kwiecień	24.024,10	1.155,00	1.199,77	26.378,87
5	maj	28.482,20	1.440,00	2.900,11	32.822,31
6	czerwiec	51.636,05	2.045,00	5.063,20	58.744,25
7	lipiec	46.826,50	1.730,00	1.980,40	50.536,90
8	sierpień	46.901,60	1.360,00	2.707,57	50.969,17
9	wrzesień	53.455,71	1.245,00	1.816,10	56.516,81
10	październik	39.118,20	1.735,00	2.937,84	43.791,04
11	listopad	38.547,10	1.090,00	1.404,10	41.041,20
12	grudzień	29.135,30	1.490,00	1.452,88	32.078,18
RAZEM:		488.432,30	19.405,00	27.719,69	535.556,99

Komisja Rewizyjna nie wniosła uwag.

Dochody z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych.

Liczba aktualnych na dzień 31 grudnia 2020 r. zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych wynosiła ogółem 422. Zgodnie z przedłożoną ewidencją księgową wpływy z tytułu opłat ze sprzedaży alkoholu za 2020 rok wynosiły 1.172.697,53 zł. Zaległości z tytułu powyższych dochodów na 31 grudnia 2020 r. wynosiły 1.692,60 zł. Nadpłaty z powyższego tytułu wynosiły – 3.252,52 zł. W budżecie na rok 2020 z tytułu zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych zaplanowano dochody na kwotę 1.000.000,00 zł. Powyższe dane są zgodne z danymi wykazanymi w sprawozdaniu Rb-27S za 2020 rok.

**Wpływy do budżetu Gminy z tytułu wydanych zezwoleń na alkohol – rozdział 75618 par. 0480
w roku 2020**

Lp.	Miesiąc	Wpływ na dochody
1	styczeń	592.266,53
2	luty	38.500,90
3	marzec	23.684,39
4	kwiecień	19.154,72
5	maj	224.302,77
6	czerwiec	36.172,10
7	lipiec	17.012,84
8	sierpień	2.195,37
9	wrzesień	190.165,51
10	październik	15.840,65
11	listopad	8.445,71
12	grudzień	4.956,04
Razem:		1.172.697,53

Komisja Rewizyjna nie wniosła uwag.

Analizy wpływów do budżetu Gminy z tytułu sprzedaży mienia za rok 2020:

Wpływy do budżetu Gminy z tytułu sprzedaży mienia opiewają na kwotę 309.070,64 zł.

W budżecie zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę 200.000,00 zł. Zgodnie z przedłożoną ewidencją księgową dochody z tytułu sprzedaży mieszkań wynoszą 38.483,65 zł, natomiast sprzedaż pozostałego majątku wynosi 270.586,99 zł, co zostało potwierdzone w sprawozdaniu rocznym RB-27S na rok 2020.

Wpływy do budżetu Gminy z tytułu sprzedaży mienia w roku 2020 r. przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Miesiąc	Sprzedaż mieszkań	Sprzedaż	Razem
1	styczeń	,00	10.506,99	10.506,99
2	luty	,00	,00	,00
3	marzec	7.045,35	,00	7.045,35
4	kwiecień	5.670,65	,00	5.670,65
5	maj	3.126,00	,00	3.126,00
6	czerwiec	6.059,60	254.520,00	260.579,60
7	lipiec	,00	2.500,00	2.500,00
8	sierpień	,00	243,90	243,90
9	wrzesień	12.767,05	2.816,10	15.583,15
10	październik	3.815,00	,00	3.815,00
11	listopad	,00	,00	,00
12	grudzień	,00	,00	,00
RAZEM:		38.483,65	270.586,99	309.070,64

Przeanalizowano Akty Notarialne kupna sprzedażny, wystawione faktury oraz wpływy z tego tytułu do budżetu:

Akt. Notarialny Nr 1666/2020 z dnia 02.04.2020 r. 7.045,35 zł

Fa nr 000810/20/SPRZE na kwotę 7.045,35 zł z 23.04.2020 r.

Przelew z dnia 31.03.2020 r. łącznie: 7.045,35 zł

Akt. Notarialny Nr 1788/2020 z dnia 17.04.2020 r. 5.670,65 zł

Fa nr 000812/20/SPRZE na kwotę 3.780,43 zł z 23.04.2020 r.

Fa nr 000813/20/SPRZE na kwotę 1.890,22 zł z 23.04.2020 r.

Przelew z dnia 16.04.2020 r. łącznie: 5.670,65 zł

Akt. Notarialny Nr 2454/2020 z dnia 04.06.2020 r. 3.125,35 zł

Fa nr 001198/2020/SPRZE na kwotę 3.125,35 zł z dnia 9.06.2020

Przelew z dnia 15.05.2020 r. łącznie: 3.126,00 zł

Akt. Notarialny Nr 2907/2020 z dnia 30.06.2020 r. na kwotę 6.059,60 zł

**Wpływy do budżetu Gminy z tytułu wydanych zezwoleń na alkohol – rozdział 75618 par. 0480
w roku 2020**

Lp.	Miesiąc	Wpływ na dochody
1	styczeń	592.266,53
2	luty	38.500,90
3	marzec	23.684,39
4	kwiecień	19.154,72
5	maj	224.302,77
6	czerwiec	36.172,10
7	lipiec	17.012,84
8	sierpień	2.195,37
9	wrzesień	190.165,51
10	październik	15.840,65
11	listopad	8.445,71
12	grudzień	4.956,04
Razem:		1.172.697,53

Komisja Rewizyjna nie wniosła uwag.

Analizy wpływów do budżetu Gminy z tytułu sprzedaży mienia za rok 2020:

Wpływy do budżetu Gminy z tytułu sprzedaży mienia opiewają na kwotę 309.070,64 zł.

W budżecie zaplanowano dochody z tego tytułu na kwotę 200.000,00 zł. Zgodnie z przedłożoną ewidencją księgową dochody z tytułu sprzedaży mieszkań wynoszą 38.483,65 zł, natomiast sprzedaż pozostałego majątku wynosi 270.586,99 zł, co zostało potwierdzone w sprawozdaniu rocznym RB-27S na rok 2020.

Fa 001448/20/SPRZE z dnia 13.07.2020 r. na kwotę 6.059,60 zł
Przelew z dnia 01.06.2020 r. na kwotę 3.500,00 zł
Przelew z dnia 04.06.2020 r. na kwotę 500,00 zł
Przelew z dnia 09.06.2020 r. na kwotę 2.059,60 zł
Razem: 6.059,60 zł

Akt Notarialny Nr 4686/2020 z dnia 17.09.2020 r. na kwotę 4.916,20 zł
Fa nr 001750/20/SPRZE na kwotę 4.916,20 zł z dnia 29.09.2020
Przelew dnia 15.09.2020 r. na kwotę łącznie: 4.916,20 zł

Akt Notarialny Nr 4674/2020 z dnia 17.09.2020 r. na kwotę 2.997,65 zł
Fa nr 001749/20/SPRZE na kwotę 2.997,65 zł z dnia 29.09.2021 r.
Przelew dnia 16.09.2020 r. na kwotę łącznie: 2.997,65 zł

Akt Notarialny Nr 4771/2020 z dnia 24.09.2020 r. na kwotę 4.853,20 zł
Fa nr 001751/20/SPRZE na kwotę 4.853,20 zł z dnia 30.09.2020
Przelew dnia 23.09.2020 r. na kwotę łącznie: 4.853,20 zł

W miesiącu wrześniu łącznie z tytułu sprzedaży mieszkań wpłynęło:
12.767,05 zł

Akt Notarialny Nr 5222/2020 z dnia 16.10.2020 r. na kwotę 3.815,00 zł
Fa 002002/20/SPRZE na kwotę 3.815,00 zł z dnia 02.11.2020 r.
Przelew dnia 14.10.2020 r. na kwotę łącznie 3.815,00 zł

Sprzedaż majątku:

Akt Notarialny Nr 681/2020 z dnia 16.01.2020 r. na kwotę 13.923,60 zł
Fa 000255/20/SPRZE z dnia 20.01.2020 r. na kwotę 12.923,60 zł
Przelew z dnia 03.01.2020 r. na kwotę 12.923,60 zł

Dokonano wpłaty wadium w kwocie 1.000,00 zł dnia 21.11.2019 r. w związku z tym, akt notarialny został rozliczony prawidłowo.

Akt Notarialny Nr 10706/2020 z dnia 30.06.2020 r. 313.059,60 zł
Fa nr 001205/20/SPRZE na kwotę 313.059,60 zł z 19.06.2020 r.
Przelew z dnia 26.06.2020 r. łącznie: 288.059,60 zł

Wadium prześlęgowano dnia 18.06.2020 r. 25.000,00 zł, co wyczerpuje w pełni akt notarialny.

Akt Notarialny Nr 11488/2020 z dnia 10.07.2020 r. netto 2.500,00 zł

Fa nr 001449/20/SPRZE z dnia 13.07.2020 r. na kwotę 2.500,00 zł

Przelew z dnia 07.07.2020 r. na kwotę 2.500,00 zł

Akt Notarialny Nr 14955/2020 z dnia 08.09.2020 r. 3.763,80 zł

Fa 001730/20/WKS z dnia 11.09.2020 r. na kwotę 3.763,80 zł

Przelew z dnia 12.08.2020 r. na kwotę 3.463,80 zł

Prześlęgowano wadium 11.08.2020 r. na kwotę 300,00 zł

Fa 001587/20/SPRZE z dnia 11.08.2020 r. na kwotę 3.763,80 zł w tym wadium na kwotę 300,00 zł z dnia 17-07-2020 r.

Komisja Rewizyjna prosi o wyjaśnienie przyczyn wystawienia dwóch faktur vat do jednej transakcji kupna sprzedaży.

Wyjaśnienia przygotowała Pani Danuta Miś Naczelnik Księgowości (załącznik nr 3).

Komisja Rewizyjna po przeanalizowaniu dokumentów źródłowych, nie stwierdziła nieprawidłowości podczas analizy wpływów do budżetu Gminy z tytułu sprzedaży mienia za rok 2020.

Komisja Rewizyjna dokonała analizy poniższych wydatków majątkowych:

Wydatki majątkowe :

Zad. Nr 1 Wydatki polegające na opracowaniu dokumentacji projektowej w zakresie przebudowy drogi wewnętrznej w rejonie ul. Czerniejewskiej.

Zadanie zostało zlecone na podstawie Umowy WIK.ZP.272.10.95.2019 zawartej w dniu 18.09.2019 r. na kwotę 23.370,00 zł brutto.

Zawarto kolejno Aneksy:

Aneks Nr 1 z dnia 5.12.2019 r.

Aneks Nr 2 z dnia 28.02.2020 r.

Aneks Nr 3 z dnia 29.06.2020 r.

Aneks Nr 4 z dnia 30.10.2020 r.

Aneksy te dotyczą tylko zmiany terminu wykonania umowy. Ostateczne wykonanie umowy ustalono na dzień 27.11.2020 r.

Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 27.11.2020 r. dotyczy przekazania dokumentacji projektowej. Wystawiono Fa nr 7/12/2020 z dnia 11.12.2020 r. na kwotę 23.370,00 zł brutto.

W ewidencji księgowej Fa nr F 20/6247/1 dokument zapłaty - przelew dnia 29.12.2020 r. - **zadanie zrealizowane.**

Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do powyższego zadania.

Zad. Nr 2 Opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej budowy dróg gminnych w rejonie osiedla ul. Owocowej we Wrześni wraz z pełnieniem nadzoru autorskiego.

Umowa Nr WIK.ZP.272.7.5.2019 z dnia 10.07.2019 r. na kwotę 70.514,06 zł brutto.

Zawarto kolejno Aneksy:

Aneks Nr 1 z dnia 29.11.2019 r.

Aneks Nr 2 z dnia 31.03.2020 r.

Aneks Nr 3 z dnia 29.06.2020 r.

Aneksy te dotyczą tylko zmiany terminu wykonania umowy. Ostateczne wykonanie umowy ustalono na dzień 23.12.2020 r.

Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 23.12.2020 r. dot. przekazania dokumentacji projektowej.

Wystawiono Fa nr 9/12/2020 z dnia 23.12.2020 r. na kwotę 70.514,06 zł

W ewidencji księgowej Fa nr F 20/6364/1 dokument zapłaty - przelew dnia 30.12.2020 r. - **zadanie zrealizowane.**

Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do powyższego zadania.

Zad. Nr 3 Budowa oświetlenia ulicznego w miejscowości Marzenin.

Umowa Nr WIK.ZP.272.10.39.2020 z dnia 01.04.2020 r. Wynagrodzenie zostanie rozliczone na podstawie kosztorysu powykonawczego. Termin wykonania 29.05.2020 r. na kwotę 61.008,00 zł brutto.

Protokół zdawczo-odbiorczy z dnia 3.06.2020 r. na podstawie kosztorysu powykonawczego, określono wartość na kwotę 61.574,62 zł brutto. Na podstawie w/w protokołu wystawiono Fa/5/162/2020 z dnia 04.06.2020 r. na kwotę 61.574,62 zł

W ewidencji księgowej Fa nr F 20/2310 dokument zapłaty-przelew dnia 09.06.2020 r.- **zadanie zrealizowane.**

Ponadto Komisja poddała analizie Umowę Nr WIK.ZP.272.1.48.2020 z 09.04.2019 r. (dotyczącą pełnienia funkcji inspektora nadzoru nad budową oświetlenia ulicznego w Marzeninie).

Fa 13/E/20 z dnia 04.06.2020 r. na kwotę 1.722,00 zł brutto, dokument zapłaty – przelew dnia 23.06.2020 r.

Komisja Rewizyjna prosi o wyjaśnienie daty zawarcia umowy przez odpowiedzialny wydział.

Komisja Rewizyjna nie wnosi uwag do powyższej inwestycji.

Pkt 4

Komisja Rewizyjna ustaliła, że następne posiedzenie odbędzie się dnia **29 kwietnia 2021 r., 06 maja 2021 r., 11 maja 2021 r. oraz 13 maja 2021 r.**, a przedmiotem posiedzenia będzie kontynuacja Analizy i zaopiniowania wykonania budżetu Miasta i Gminy Września za 2020 r. wraz ze sporządzeniem opinii Komisji Rewizyjnej w sprawie wykonania budżetu Miasta i Gminy Września za rok 2020.

Pkt 5

Wobec wyczerpania porządku obrad **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, radny Maciej Szelągiewicz** o godz. 10:30 zamknął posiedzenie Komisji. Protokół zawiera 10 ponumerowanych stron. Wszystkie załączniki znajdują się do wglądu w Biurze Rady Miejskiej w Urzędzie Miasta i Gminy Września.

Przewodniczący

Komisji Rewizyjnej


radny Maciej Szelągiewicz

Zastępca Komisji Rewizyjnej


radny Radosław Garbarek

członek Komisji Rewizyjnej



radny Bogumił Kwiatkowski

Protokolant

Agnieszka Kasprzak