

**Protokół**  
**z posiedzenia**  
**Komisji Rewizyjnej**  
**z dnia 21 kwietnia 2022 r.,**  
**z dnia 27 kwietnia 2022 r.**  
**oraz**  
**5 maja 2022 r.**

**Pkt 1**

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, radny Maciej Szelaǳewicz** o godz. 07.30 otworzył posiedzenie Komisji. W posiedzeniu uczestniczyło 3 członków Komisji Rewizyjnej (załącznik nr 1).

Uczestnicy posiedzenia nie będący członkami Komisji:

Agnieszka Kasprzak, Samodzielny referent w Biurze Rady;  
Anita Grabarek, Młodszy referent w Biurze Rady.

**Pkt 2**

**Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, radny Maciej Szelaǳewicz** przedstawił porządek obrad Komisji Rewizyjnej z dnia 21 kwietnia, 27 kwietnia oraz 5 maja 2022 r. (załącznik nr 2).

1. Otwarcie posiedzenia.
2. Przedstawienie i przyjęcie porządku obrad.
3. Analiza i zaopiniowanie wykonania budżetu Miasta i Gminy Września za 2021 rok.
4. Wolne głosy i wnioski.
5. Zakończenie posiedzenia.

**Komisja Rewizyjna w obecności 3 radnych jednogłośnie przyjęła porządek obrad z dnia 21 kwietnia 2022 r.**

**Komisja Rewizyjna w obecności 3 radnych jednogłośnie przyjęła porządek obrad z dnia 27 kwietnia 2022 r.**

**Komisja Rewizyjna w obecności 3 radnych jednogłośnie przyjęła porządek obrad z dnia 5 maja 2022 r.**

### **Pkt 3**

**Komisja Rewizyjna** dokonała szczegółowej analizy i zaopiniowania wykonania budżetu Miasta i Gminy Września za 2021 rok dotyczący:

- 1) wpływów z tytułu podatku od nieruchomości (osoby prawne)
- 2) wpływów i wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi
- 3) wybranych wpływów z tytułu sprzedaży składników majątku (12 szt. parkomatów, dron z osprzętem, samochód pożarniczy Star)
- 4) wybranych wydatków inwestycyjnych w tym: przebudowa ul. Gospodarskiej w Kaczanowie w zakresie wykonania odcinka chodnika, budowa oświetlenia przy ul. Jagodowej we Wrześni, przebudowa ul. Kryształowej we Wrześni w zakresie wykonania nawierzchni z płyt drogowych,
- 5) wykazu wydatków budżetu na 2020 rok, które nie wygasają z upływem roku budżetowego

**Komisja Rewizyjna** na posiedzeniach komisji w dniach 21 i 27 kwietnia 2022 r. dokonała analizy:

#### **1. Wpływów do budżetu Gminy z tytułu podatku od nieruchomości osób prawnych w 2021 r.**

z przedłożonego zestawienia przygotowanego przez Wydział Podatkowy ustalono, że łączne wpływy z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych wyniosły 35.801.093,79 zł.

W budżecie zaplanowano wpływy z tego tytułu w wysokości 30.000.000,00 zł. Powyższe kwoty znajdują potwierdzenie z danymi wykazanymi w sprawozdaniu rocznym RB-27S za rok 2021.

Poniżej zestawienie wpływów do budżetu gminy z podatku od nieruchomości – osoby prawne dział 756, rozdział 75615, paragraf 031 w rozbudowaniu na poszczególne miesiące.

**Wpływy do budżetu Gminy z tytułu podatku od nieruchomości – osoby prawne rozdział  
75615 par. 031 w roku 2021 r.**

<b>Miesiące:</b>	<b>Należność główna</b>
Styczeń	2.539.191,96
Luty	3.394.574,65
Marzec	2.923.347,48
Kwiecień	3.750.764,32
Maj	2.888.844,73
Czerwiec	2.900.181,34
Lipiec	2.787.724,96
Sierpień	2.894.857,95
Wrzesień	3.044.853,62
Październik	2.885.508,32
Listopad	2.837.020,96
Grudzień	2.954.223,50

**Razem: 35.801.093,79**

W roku 2021 było: **360** podatników podatku od nieruchomości od osób prawnych zobowiązanych do zapłaty podatku od nieruchomości, natomiast w zakresie zwolnienia na mocy Uchwały Nr XXXIV/404/2014 Rady Miejskiej we Wrześni z dnia 16 września 2014 r. w sprawie zwolnień z podatku od nieruchomości udzielanych w ramach pomocy de minimis na terenie Gminy Września zmienionej Uchwałą nr XVII/168/2020 Rady Miejskiej we Wrześni z dnia 29 października 2020 r. nie korzystał żaden podmiot. (załącznik nr 3).

**2. Wpływów i wydatków z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi.**

W załączeniu zestawienie wydatków - gospodarka odpadami komunalnymi (załącznik nr 4),  
zestawienie wpływów z tytułu opłaty śmieciowej w roku 2021 (załącznik nr 5)

oraz zestawienie umów w zakresie gospodarki odpadami komunalnymi w roku 2021 (załącznik nr 6).

Opłata śmieciowa 90002- rok 2021 w zakresie dochodów i wydatków: (załącznik nr 7)

	<b>plan</b>	<b>wykonanie</b>	<b>%</b>
<b>dochody</b>	14 455 000,00	14 612 825,79	101,10%
<b>wydatki</b>	15 699 975,70	12 934 780,39	82,39%

**Komisja Rewizyjna** stwierdziła, że dane dotyczące dochodów i wydatków z tytułu gospodarki odpadami komunalnymi z okresu od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 r. są zgodne ze sprawozdaniami budżetowymi Rb-27S i Rb-28S.

### **3) wpływy ze sprzedaży wybranych składników majątku:**

**Komisja Rewizyjna** sprawdziła i przeanalizowała odpłatne zbycie składników majątkowych na łączną kwotę 16.397,41 zł, w tym:

- **ze sprzedaży 12 sztuk parkomatów używanych CALE zgodnie ze sprawozdaniem RB-27S** na kwotę 4.873,02 zł,

FV nr 002041/21/Sprze z dnia 08-11-2021 r.,

wartość netto 4.878,05 zł, kwota VAT 1.121,95 zł, wartość brutto 6.000,00 zł,

Umowa sprzedaży nr SPP/1/2021 z dnia 28-09-2021 r.,

- **ze sprzedaży uszkodzonego drona „DJI Phantom 4 PRO+” z walizką wraz z osprzętem** na kwotę 2.024,39 zł,

FV nr 001911/21/SPRZE z dnia 20-10-2021 r.,

wartość netto 2.024,39 zł, kwota VAT 465,61 zł, wartość brutto 2.490,00 zł,

Protokół Nr 3/2021 Komisji ds. likwidacji pozostałych środków trwałych z dnia 19 maja 2021 r.

Potwierdzenie wykonania operacji z rachunku Stu Ergo Hestia S. A. na konto Gmina Września kwoty 2.279,62 zł tytułem: za odszkodowanie (3000126422) TO50/12565/20.

- **ze sprzedaży samochodu pożarniczego marki STAR 266** na kwotę 9.500,00 zł,

FV nr 000355/21/SPRZE z dnia 15-02-2021 r.,

wartość netto 9.500,00 zł, kwota VAT 0,00 zł, wartość brutto 9.500,00 zł,

Umowa Sprzedaży Samochodu zawarta w dniu 16-05-2021 r.,

Protokół przekazania z dnia 18-02-2004 r. na rzecz Jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej  
w Gozdowie.

**Komisja Rewizyjna** po przeprowadzonej kontroli i przeanalizowaniu dokumentów źródłowych nie wniosła uwag oraz nie stwierdziła nieprawidłowości w zakresie wybranych zadań.

#### **4) Wybrane wydatki inwestycyjne:**

##### **Zad. 1)**

„Budowa oświetlenia ulicznego w Gminie Września przy ul. Jagodowej we Wrześni Etap 2”.

Umowa: nr WIK.ZP. 272.10.33.2021 z dnia 23-03-2021 r.

Kwota umowy: 40.467,00 zł brutto.

FV/44/2021 z dnia 07-06-2021 r. na kwotę: 40.467,00 zł

Nr księgowy F 21/2458

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 15-06-2021 r.

Umowa: nr WIK.ZP.272.1.48.2021 z dnia 31-03-2021 r. dotycząca funkcji inspektora nadzoru branży elektrycznej.

Kwota umowy: 2.460,00 zł brutto w tym pełnienie nadzoru inwestorskiego nad budową oświetlenia ulicznego przy ul. Jagodowej we Wrześni na kwotę: 1.476,00 zł brutto.

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 15-06-2021 r.

Powyższe zadanie zostało przyjęte do środków trwałych OT 21/0034 z dnia 2-06-2021 r.

##### **Zad. 2)**

„Przebudowa drogi gminnej w zakresie chodnika – ul. Gospodarska w Kaczanowie”.

Umowa: nr WIK.ZP.272.4.277.2021 z dnia 13-09-2021 r.

Kwota umowy: 3.567,00 zł brutto.

FV nr 24/2021 z dnia 17-09-2021 r. na kwotę: 3.567,00 zł

Nr księgowy F 21/4533

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 24-09-2021 r.

Umowa: nr WIK.ZP.272.10.62.2021 z dnia 3-11-2021 r.

Kwota umowy: 193.082,40 zł brutto dotycząca wykonania robót budowlanych związanych z przebudową drogi gminnej dz. nr 272 i nr 303 w m. Kaczanowo w zakresie nawierzchni chodnika wraz z kosztorysem powykonawczym różnicowym, co skutkuje obniżeniem wynagrodzenia do kwoty 190.649,54 zł

FV 2/12/2021 z dnia 9-12-2021 r. na kwotę: 190.649,54 zł

Nr księgowy F 21/6907

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 27-12-2021 r.

FV 025/N/C/2021 z dnia 9-12-2021 r. na kwotę 500,00 zł

Nr księgowy F/21/7015

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 28-12-2021 r.

Powyższe zadanie zostało przyjęte do środków trwałych OT21/0115 z dnia 9-12-2021 r.

### **Zad. 3)**

#### „Przebudowa ul. Kryształowej we Wrześni”.

Zlecenie nr WIK.ZP.272.4.192.2021 z dnia 23-06-2021 r. na wykonanie map do celów projektowych w zakresie zgodnym z załącznikiem technicznym w ul. Kryształowej we Wrześni i ul. Chabrowej w Kaczanowie.

FV FS1/07/2021 z dnia 6-07-2021 r. na kwotę 3.690,00 zł

Nr księgowy F/21/3052

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 13-07-2021 r.

Zlecenie nr WIK.ZP.272.4.191.2021 z dnia 23-06-2021 r. na wykonanie projektów branży drogowej wraz z nadzorem autorskim w zakresie dot. budowy drogi z płyt betonowych dla ul. Kryształowej we Wrześni i ul. Chabrowej w Kaczanowie opiewający na kwotę 9.840,00 zł brutto.

FV nr 22/07/2021 z dnia 30-07-2021 r. na kwotę 9.840,00 zł

Nr księgowy F/21/3595

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 10-08-2021 r.

FV 022/N/C/2021 z dnia 22-11-2021 r. na kwotę 1.950,00 zł

Nr księgowy F/21/6081

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 3-12-2021 r.

Umowa nr WIK.ZP.272.10.51.2021 z dnia 26-08-2021 r.

Kwota umowy: 199.770,45 zł brutto dotycząca wykonania robót budowlanych związanych z przebudową ulicy Kryształowej we Wrześni.

Kosztorys powykonawczy – wartość wykonanych robót kwota: 205.280,60 zł

FV 399/U/2021 z dnia 5-11-2021 r. na kwotę: 205.280,60 zł

Nr księgowy F 21/5689

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 16-11-2021 r.

**Komisja Rewizyjna** do zadań 2) i 3) w zakresie wykazanych usług nadzoru inwestorskiego poprosiła o wyjaśnienie lub przedłożenie pisemnej formy umowy/zlecenie/zamówienia przez wydział odpowiedzialny za zadanie.

Z udzielonej odpowiedzi wynika, że z godnie z Zarządzeniem Burmistrza Miasta i Gminy Września nr WOR.0050.2.5.2021 z dnia 18 stycznia 2021 r. iż, dla zadań nieprzekraczających kwoty 2.000,00 zł nie jest wymagana forma pisemna.

**Komisja Rewizyjna do powyższych zadań inwestycyjnych nie wniosła uwag.**

**5) Wykazu wydatków budżetu na 2020 rok, które nie wygasają z upływem roku budżetowego.**

**Komisja Rewizyjna** przeanalizowała zgodnie z Uchwałą Nr XVIII/191/2020 Rady Miejskiej we Wrześni z dnia 17 grudnia 2020 r. w sprawie wykazu wydatków budżetu na 2020 rok, które nie wygasają z upływem roku budżetowego jednego zadania dział 600, rozdział 60016/6050

dotyczącego zadania pod nazwą:

**„Rozbudowa drogi o ścieżkę rowerową w ul. Waryńskiego we Wrześni wraz z pełnieniem nadzoru inwestorskiego”.**

Umowa nr WIK.ZP.272.10.47.2020 z dnia 28-05-2020 r.

Kwota umowy: 30.258,00 zł brutto.

FV nr 3/IV/2021 (wydatki) z dnia 14-04-2021 r. na kwotę: 16.666,50 zł

nr księgowy F/21/1643 ŚŃ

Potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 16-06-2021 r.

**Aneks Nr 1** dotyczący wydłużenia terminu realizacji umowy do dnia 11-12-2020 r.

**Aneks Nr 2** dotyczący wydłużenia terminu realizacji umowy do dnia 30-04-2021 r.

**Aneks Nr 3** zmiany wysokości wynagrodzenia do kwoty: 16.666,50 zł

Na powyższe przedstawiono potwierdzenie wykonania przelewu z dnia 01-07-2021 dotyczącego niewykorzystanych środków niewygasających za 2020 r. na kwotę 13.591,50 zł, co w całości rozliczyło wykonanie Uchwały Nr XVIII/191/2020 Rady Miejskiej we Wrześni z dnia 17 grudnia 2020 r.

**Komisja Rewizyjna nie wniosła uwag do powyższych rozliczeń.**

**Pkt 4**

**Komisja Rewizyjna** ustaliła, że następne posiedzenie Komisji Rewizyjnej odbędzie się dnia **12 maja 2022 r.** a przedmiotem posiedzenia będzie przygotowanie zaopiniowania wykonania budżetu Miasta i Gminy Września za 2021 r.

**Pkt 5**

Wobec wyczerpania porządku obrad **Przewodniczący Komisji Rewizyjnej, radny Maciej Szelańgiewicz** o godz. 09:20 zamknął posiedzenie Komisji. Protokół zawiera 9 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**