

## **Protokół nr 6/2023**

6 Posiedzenie w dniu 22 maja 2023

Obrady rozpoczęto 22 maja 2023 o godz. 15:00, a zakończono o godz. 17:39 tego samego dnia.

W posiedzeniu wzięło udział 6 radnych.

Obecni:

1. Teresa Krzyczkowska
2. Gabriela Książyk
3. Sławomir Osiwała
4. Aneta Rogucka
5. Wiesław Winnicki
6. Krzysztof Zakolski

Dodatkowo w posiedzeniu udział wzięli:

1. Artur Borkowski – Burmistrz Miasta i Gminy Serock
2. Marek Bąbolski – Z-ca Burmistrza Miasta i Gminy Serock
3. Rafał Karpiński – Sekretarz Miasta i Gminy Serock
4. Monika Ordak – Skarbnik Miasta i Gminy Serock

Kierownicy Referatów Urzędu, Dyrektorzy Jednostek Organizacyjnych, Przedstawiciele Jednostek Pomocniczych Miasta i Gminy Serock.

### **1. Otwarcie posiedzenia i przedstawienie porządku obrad.**

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała otworzył posiedzenie komisji, powitał wszystkich zebranych, poinformował, że w komisji bierze udział 6 radnych co stanowi kworum oraz przedstawił porządek obrad:

1. Otwarcie posiedzenia i przedstawienie porządku obrad.
2. Kontrola wykonanych dochodów oraz tryb wprowadzania zmian w budżecie, a w szczególności:
  - a. wpływy z podatków i opłat lokalnych (dział 756);
  - b. wpływy stanowiące udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. PIT i CIT;
  - c. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za 2022r.;
  - d. terminowość wprowadzania zmian budżetowych oraz wnioskowanie o środki na dotacje celowe na zadania bieżące i majątkowe oraz dofinansowanie realizowanych zadań własnych i zleconych;
  - e. udzielone zwolnienia i umorzenia w należnych płatnościach do budżetu;
3. Rozpatrzenia przedłożonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Serock:
  - a. sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Serock za 2022 rok,

- b. sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2022 rok,
- c. informacji o stanie mienia Miasta i Gminy Serock za 2022 rok.
- 4. Przygotowanie wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Serock za 2022 rok.
- 5. Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej w zakresie analizy kosztów zużycia energii elektrycznej na terenie gminy w 2022r.
- 6. Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej w zakresie prowadzenia na terenie gminy Serock numeracji porządkowej nieruchomości.
- 7. Sprawy różne.
- 8. Zakończenie posiedzenia.

## **2. Kontrola wykonanych dochodów oraz tryb wprowadzania zmian w budżecie, a w szczególności:**

- a. wpływy z podatków i opłat lokalnych (dział 756);
- b. wpływy stanowiące udział gminy w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa, tj. PIT i CIT;
- c. skutki obniżenia górnych stawek podatkowych za 2022r.;
- d. terminowość wprowadzania zmian budżetowych oraz wnioskowanie o środki na dotacje celowe na zadania bieżące i majątkowe oraz dofinansowanie realizowanych zadań własnych i zleconych;
- e. udzielone zwolnienia i umorzenia w należnych płatnościach do budżetu;

Z-ca Burmistrza Marek Bąbolski powiedział, że jeśli spojrzeć na czas od początku kadencji to jest sporo wyzwań, kadencje rozpoczęto od remontu przez GDDiK mostu w Wierzbicy gdzie było duże zamieszanie, duże wyzwanie, duża logistyka, potem był COVID, a w roku 2022 tematem wiodącym była wojna za naszą wschodnią granicą, w związku z powyższym kolejne wyzwanie którego się nigdy nie spodziewano, przyjmując budżet na rok 2022 nikt nie myślał, że przyjdzie przyjmować uchodźców z Ukrainy, kwaterować, żywić, opiekować się nimi, przyjmować dzieci do szkoły, przedszkola, ale też nikt nie myślał, że pod koniec roku Urząd będzie sprzedawał węgiel. Priorytetem w każdym budżecie jest wypracowanie dochodów i największe wyzwanie to jest dochody bieżące i wydatki bieżące żeby to się zamykało i rok 2022 wyszedł nieźle to znaczy że pozwalało na codzienne funkcjonowanie. Co roku infrastruktura ulega zmianie obiekty są dobudowane, powstają nowe, one są niedochodowe, ale trzeba je utrzymywać i dbać o nie, na to nie ma dofinansowań ani nie można wziąć kredytu. Dochodzi do takiej sytuacji, że stać jest na budowanie, natomiast nie stać na utrzymanie obiektu, niestety też zmiany w Polskim Ładzie doprowadziły do tego że jest mniej środków bieżących, a powinno być więcej bo gmina Serock jest jedna z bogatszych gmin, około 300 mieszkańców rocznie przybywa do gminy. W 2022 roku na zadania inwestycyjne było około 22 mln. zł., a teraz około 38 mln. zł. Ten przeskok spowodował inwestycję w oświatę i dobrze, że zostało to zrobione, nawet po naborach do przedszkoli widać, że gdyby nie zostało to zrobione to byłby problem. Odnosząc się do roku 2022 cel był taki aby zrealizować wszystkie zadania inwestycyjne, około 95% zostało wykonanych. Rok 2022 był rokiem szalejących cen, dużej inflacji, także jak kiedyś bazowało się na

kosztorysach inwestorskich tak teraz jest jedna wielka niewiadoma, konkurencja na rynku jest coraz większa, robót budowlanych nie jest aż tak dużo, widać to po ofertach, jest dużo składanych. Burmistrz podsumował, że rok 2023 będzie trudniejszy do realizacji.

Radny Krzysztof Zakolski zapytał czy należy się spodziewać cięć niektórych inwestycji.

Z-ca Burmistrza Marek Bąbolski odpowiedział, że bardziej boi się wydatków bieżących, czyli tych środków, z których wypłacane są wynagrodzenia, od 1 lipca wchodzi podniesienie płacy minimalnej, podniesienie płacy minimalnej spowodowało gigantyczne wypłaszczenie wynagrodzeń, co nie jest dobre, bo jest bardzo mała różnica między pracownikiem merytorycznym a pracownikami gospodarczymi czy porządkowymi i Burmistrz czuje to na swoich barkach, że to nie jest dobre rozwiązanie. Dodatkowo utrzymanie obiektów, o którym już wspominał.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał czy w polityce kadrowej nastąpiły jakieś ruchy, które wymagały zwiększenia środków finansowych na wynagrodzenia.

Z-ca Burmistrza Marek Bąbolski odpowiedział, że wynikiem problemu z wynagrodzeniami jest podnoszenie płacy minimalnej to najbardziej bije w koszty oraz inflacja. Organy rządzące krajem spowodowały tym ruchem wymuszenie ruchu globalnego, było w roku 2021 gdzie ci najmniej zarabiający musieli dostać 800 zł podwyżki i w przyszłym roku może być podobnie, ale nie można spowodować czegoś takiego, że podwyżkę dostaną tylko ci najmniej zarabiający, bo pracownicy bardziej zawansowani też zarabialiby minimalną, nie można do tego doprowadzić.

Skarbnik Monika Ordak zabrała głos i wskazała, że jeśli chodzi o dochody budżetu za rok 2022 zostały one przyjęte uchwałą budżetowa nr 513 Rady Miejskiej z dnia 22 grudnia 2021 roku, które planowano uzyskać w wysokości 94.041.146,77 zł. W trakcie realizacji budżetu dochody uległy zmianom, które wprowadzono jedenastoma Uchwałami Rady Miejskiej oraz czternastoma Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Serock, zmiany wynikały głównie z dofinansowań jakie gmina otrzymywała na pomoc obywatelom Ukrainy. W wyniku dokonanych zmian plan dochodów budżetowych gminy na dzień 31.12.2022r. wyniósł 121.125.546,60 zł, wykonanie zaś 121.098.432,47 zł, co stanowi 99,98% planu w tym:

- dochody bieżące – plan 105.889.702,00 zł, wykonanie 105.879.372,92 zł, tj. 99,99%,
- dochody majątkowe – plan 15.235.844,60 zł, wykonanie 15.219.059,55 zł, tj. 99,89%.

Jeśli chodzi o dział 756 gdzie są podatki i opłat lokalne oraz podatek CIT planowano uzyskać kwotę 47.890.118,80 zł a wykonanie było na poziomie 48.514.869,38 zł czyli jest to niewiele ponad 100% a dokładnie 101,30%. Wpływy dotyczyły przede wszystkim: Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych gdzie otrzymano z tego tytułu kwotę 24.229.000 zł. Podatek PIT i CIT to jest to bardzo istotne źródło budżetu i stanowił 20% wszystkich dochodów gminy, zwiększenie strony wydatkowej i obcięcie tego podatku dochodowego od osób fizycznych spowodowało spadek, że gmina jest na poziomie dwóch, trzech lat wstecz. Podatek PIT został przyjęty do projektu budżetu w wysokości 20.919.000 zł, zgodnie z informacją jaką gmina otrzymała od Ministerstwa Finansów i ta kwota nie

zmieniła się w trakcie roku, dopiero 30 września gmina otrzymała informację z Ministerstwa Finansów, która rozdzieliła pomiędzy gminy nadwyżkę podatku PIT i dla gminy Serock ten udział stanowił 2.888.000 zł i na dzień 31.12 wykonanie z tego tytułu wynosiło 23.888.000 zł czyli stanowiło 100% zaplanowanych środków czyli to co Ministerstwo przekazało, warto zauważyć że w zeszłym roku zmieniła się ustawa o jednostkach samorządu terytorialnego, która mówił o tym, że udziału w podatku PIT mają być przekazywane na konta gmin w równych częściach czyli w 1/12 co miesiąc. Podatek PIT jest bardzo ruchomym podatkiem, który ciężko zaplanować ilość środków jakie gmina otrzymywał była różna, Ministerstwo w jednym miesiącu przekazało 800 tys. zł. a w innym 2,7 mln. więc zmiana tej ustawy usprawniła ten proces. Jeśli chodzi o podatek CIT to został przyjęty na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Finansów w wysokości 422 tys. zł. w trakcie roku nie było dokonywanych żadnych zmian i na dzień 31.12 wykonano w wysokości 421 tys. zł. Oprócz podatku PIT i CIT bardzo ważnym źródłem dochodów są podatki, jeśli chodzi o obniżenie górnych stawek podatkowych podatku od nieruchomości od osób prawnych to jest to kwota 512.653 zł a od osób fizycznych kwota 1.035.096 zł., łącznie jeśli chodzi o obniżenie podatku od nieruchomości wyniosły ponad 1,5 mln. zł. Jeśli chodzi o podatek rolny, uchwałą Rady obniżona została cena żyta jako podstawa wyliczenia podatku rolnego i skutkiem tych obniżen to była kwota 33.454 zł. Kolejną uchwałą Rady Miejskiej nr 479 zostały określone stawki podatku od środków transportowych, które były niższe od stawek określonych w obwieszczeniu Ministra Finansów i jeśli chodzi o koniec roku to skutki finansowe w podatku to 211.388 zł. Podsumowując skutki obniżenia górnych stawek podatkowych wyniosły ogółem 1.792.592 zł. i są zgodne ze sprawozdaniem Rb-27S.

Jeśli chodzi o terminowość wprowadzania zmian w budżecie, do kontroli w tym punkcie Pani Skarbnik wybrała jedno z Zarządzeń Burmistrza nr 56 z dnia 2 maja, ostatnie zmiany jakie były wprowadzone przed tym terminem to były dokonane Uchwałą 567 Rady Miejskiej z dnia 27 kwietnia 2022 roku, przed przekazaniem dokumentów do Biura Rady gmina otrzymała szereg decyzji koniecznych do dokonania zmian budżetowych, otrzymano trzy decyzje z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego, jedna wpłynęła w dniu 20 kwietnia i polegała ona na zwiększeniu planu w dziale 85228 o 6 tys. zł. środki te były przeznaczone na finansowanie specjalistycznych usług opiekuńczych. W dniu 29 kwietnia otrzymano kolejną zmianę od Wojewody która dotyczyła działu 85501, która zwiększała środki o 179.244 zł i te środki miały być przekazane na realizację świadczeń wychowawczych. I ostatnia zmiana 26 kwietnia gmina otrzymała dotacje od Wojewody, która polegała na zwiększeniu planu w dziale 85295 o kwotę 354.531 zł na wypłatę dodatków osłonowych wraz z kosztami wypłat tych środków. Ponadto sukcesywnie wpływały środki w funduszu pomocy Ukrainie. W wyniku tych zmian po stronie dochodowej jak również wydatkowej został zwiększony plan o kwotę 1.729.605,11 zł zmiana strony dochodowej i wydatkowej była równa czyli nie powodowała zwiększenia deficytu.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał jak duża jest różnica między prognozowanymi, planowanymi w pierwotnej uchwale budżetowej wysokością dochodów a tymi po zarządzeniach i uchwałach zmieniających.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że jeśli chodzi o stronę dochodową to planowane było uzyskanie kwoty 94 mln zł. a wykonanie była to kwota 121 mln. zł. czyli o 27 mln. zł. zwiększył się budżet w ciągu roku, są tu dochody bieżące ale też dochody majątkowe, które były planowane na poziomie 10 mln. zł. a wykonanie było na poziomie 15 mln. zł. Jeśli chodzi o sam fundusz pomocy obywatelom Ukrainy to w zeszłym roku gmina pozyskała i wydatkowała 6.599.000 zł. oprócz funduszu pomocy były środki pochodzące z funduszu przeciwdziałania COVID.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał czy były udzielane dotacje z budżetu jednostkom gminnym.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że były jak co roku dla Centrum Kultury i Czytelnictwa.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał czy wysokość tej dotacji była podana do publicznej wiadomości.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że tak, że jest w budżecie.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał czy były jakiegokolwiek uwagi z nadzoru dotyczące prawidłowości lub naruszenia dyscypliny finansów publicznych.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że była jedna o której Rada Miejska wie, nie dotyczyła ona bezpośrednio budżetu tylko rachunku dochodów własnych innych sytuacji nie było, temat będzie weryfikowany przez RIO.

## **8. Rozpatrzenia przedłożonego przez Burmistrza Miasta i Gminy Serock:**

- a. sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Serock za 2022 rok,
- b. sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2022 rok,
- c. informacji o stanie mienia Miasta i Gminy Serock za 2022 rok.

Skarbnik Monika Ordak nawiązała do dochodów powiedziała, że przez rok 2022 gmina pozyskała środków zewnętrznych kwotę 29,5 mln. zł.

Pani Skarbnik przeszła do omawiania wydatków, Wydatki budżetu Miasta i Gminy w Serocku na 2022r. zostały przyjęte w łącznej kwocie 104.007.430,89 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 80.492.990,77 zł, i wydatki majątkowe w kwocie 23.514.440,12 zł. wydatki również uległy zmianom które wprowadzono jedenastoma Uchwałami Rady Miejskiej oraz piętnastoma Zarządzeniami Burmistrza Miasta i Gminy Serock. W wyniku dokonanych zmian plan wydatków budżetu gminy na dzień 31.12.2022r. wyniósł 144.012.599,50 zł, wykonanie zaś 136.551.123,35 zł, co stanowi 94,82% planu, w tym na: wydatki bieżące – plan 104.680.187,60 zł, wykonanie 98.669.265,39 zł, tj. 94,26%, wydatki majątkowe – plan 39.332.411,90 zł, wykonanie 37.881.857,96 zł, tj. 96,31%.

Realizując Uchwały Rady Miejskiej przekazano dotacje celowe z tytułu udzielonej pomocy finansowej dla: Powiatu Legionowskiego z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów wykonywania specjalistycznych świadczeń gwarantowanych opieki zdrowotnej w zakresie chirurgii ogólnej oraz urazowo – ortopedycznej na rzecz mieszkańców powiatu legionowskiego w wysokości 82.452,50 zł, na prowadzenie przedszkola specjalnego w wysokości 7.527,70 zł oraz dla Powiatowego Centrum Integracji Społecznej na realizację zadań reintegracji zawodowej i społecznej w wysokości 10.000 zł; Gminy Wieliszew na realizację zadania pn. „Twój piec nasze powietrze 2” polegającego na przeprowadzeniu kampanii informacyjno-promocyjnej na obszarze gmin Wieliszew, Jabłonna, Radzymin, Dąbrówka, Nieporęt, Legionowo i Serock w ramach programu "Mazowsze dla czystego powietrza 2022" w wysokości 9.952 zł.

W roku 2022 z pozyskanych środków z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 gmina dokonała wypłaty: 1 dodatku dla podmiotów wrażliwych zgodnie z art. 26 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła w związku z sytuacją na rynku paliw (Dz.U. z 2022r. poz. 1967) wraz kosztami obsługi tego zadania na kwotę 2.514,50 zł; 1.364 dodatków węglowych wraz z kosztami obsługi tego zadania na podstawie ustawy z dnia 5 sierpnia 2022r. o dodatku węglowym (Dz.U. z 2022r. poz. 1692 ze zm.) na kwotę 4.173.839,19 zł.; 538 dodatków dla gospodarstw domowych – inne źródła ciepła wraz z kosztami obsługi tego zadania na podstawie ustawy z dnia 15 września 2022r. o szczególnych rozwiązaniach w zakresie niektórych źródeł ciepła (Dz.U. z 2022r. poz. 1967) na kwotę 836.381,98 zł.

W omawianym okresie sprawozdawczym przekazano środki w łącznej kwocie 6.572.474,51 zł na realizację zadań związanych z realizacją ustawy z dnia 12 marca 2022r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa.

W 2022r. zakupiono usługę zdrowotną na łączną kwotę 128.462,61 zł związaną z programami zdrowotnymi (szczepienia profilaktyczne przeciwko grypie dla osób z grupy szczególnego ryzyka oraz rehabilitacja lecznicza mieszkańców).

Ponadto gmina przeznaczyła kwotę: 40.000 zł dla Komendy Policji w Serocku na pokrycie kosztów służb ponadnormatywnych, oraz 50.000 zł dla Komendy Powiatowej PSP w Legionowie na zakup samochodu ratowniczo – gaśniczego.

W budżecie przeznaczono środki w wysokości 24.398 zł dla mieszkańców gminy na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków oraz kwotę 391.479,38 zł na dofinansowanie wymiany systemów grzewczych na systemy proekologiczne.

Przekazano kwotę 834.606,66 zł w formie dotacji dla podmiotów prowadzących niepubliczne przedszkola na terenie gminy Serock.

Na koniec 2022r. planowany deficyt budżetu wynosił kwotę 22.887.052,90 zł., po zamknięciu roku wystąpił deficyt budżetowy w wysokości 15.452.690,88 zł. Na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych i pożyczek oraz na

sfinansowanie planowanego deficytu budżetu Miasta i Gminy Serock, w związku z wydatkami inwestycyjnymi, gmina planowała wyemitować obligacje komunalne w wysokości 12.205.000 zł. oraz zaciągnąć pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i Europejskiego Funduszu Rozwoju Wsi Polskiej na łączną kwotę 2.795.000 zł. Gmina nie wyemitowała obligacji komunalnych w pierwotnie planowanej wysokości na kwotę 205.000 zł oraz nie zaciągnęła w pełnej wysokości pożyczki z WFOŚiGW na kwotę 10.000 zł. Ponadto w roku 2022 gmina otrzymała częściowe umorzenie pożyczek z WFOŚiGW na łączną kwotę 156.715 zł, co wpłynęło na zmniejszenie długu.

Na dzień 31.12.2022r. gmina posiadała zadłużenie w kwocie 43.172.215,02 zł. W zakresie obciążenia długiem spełniony został wymóg art. 243 ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009r. a wysokość zadłużenia gminy nie zagraża realizacji budżetu w latach następnych.

Dokonano spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i wykupu papierów wartościowych w kwocie 3.966.452,88 zł, w tym: z tytułu pożyczek w wysokości 776.452,88 zł oraz wykupu obligacji komunalnych w wysokości 3.190.000 zł.

Poniesiono koszty związane z obsługą długu w wysokości 1.779.107,82 zł. Łącznie spłata zadłużenia i koszty obsługi długu wynosiły 5.745.560,70 zł, tj. 4,74% w stosunku do dochodów ogółem zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Na koniec roku budżetowego wykonane wydatki bieżące stanowiły kwotę 98.669.265,39 zł i były niższe niż wykonane dochody bieżące – 105.879.372,92 zł. W związku z powyższym została zachowana relacja zgodnie z art. 242 ustawy o finansach publicznych.

Na koniec 2022r. w budżecie gminy wystąpiły zobowiązania w wysokości 46.217.954,58 zł z tytułu: zaciągniętych pożyczek na kwotę 8.132.215,02 zł, wyemitowanych obligacji komunalnych na kwotę 35.040.000 zł, dostaw towarów i usług, dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z pochodnymi na kwotę 3.045.739,56 zł.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał o zadłużenie jak wysokość zadłużenia ma się procentowo do relacji ustawowych, zapytał też czy zobowiązania niewymagalne w tak dużej wysokości są jednocześnie zadłużeniem.

Skarbnik Monika Ordak odpowiedziała, że 43 mln. zł. jest to kwota zadłużenia a 3 mln. to są inne zobowiązania. Do tej pory ustawa o finansach publicznych mówiła że gmina może się zadłużać do 60% swoich dochodów własnych. W okresie COVID jest zmiana ustawy o finansach, która mówi, że do roku 2025 gmina może zadłużać się do 100% swoich dochodów własnych, jest to bardzo dużo, ale jak powiedział Pan Burmistrz stać gminę na wzięcie kredytu ale obsługa długu czyli spłata odsetek i innych wchodzi w wydatki bieżące, związane z inflacją, ze spłatą kredytu gdzie WIBOR bardzo mocno poszedł w górę, do tej pory gmina dokonywała spłaty samych odsetek na poziomie 300-500 tys. zł. a w tym roku nie wiadomo czy się wyrobi w 2 mln. zł. Wskaźnik do zadłużenia jeszcze jest, ale wskaźnik bieżący już jest na minusie, ponieważ dochody bieżące są niższe od wydatków, w trakcie roku jest to

dopuszczalne, ustawa gwarantuje do roku 2025, że może być wskaźnik roczny minusowy, ale ma to inne złe odzwierciedlenie dla budżetu, z tego względu że w roku 2026 i 2027 już nie będzie można wybrać sobie z ilu lat wskaźnik wybrać z siedmiu czy z trzech, a wzięty był okres siedmio- letni bo był bardziej korzystny dla gminy Serock. Potrzebna jest zmiana ustawy o finansowaniu samorządów o dochodach własnych gmin, projekt jest już przygotowany ale nie ujrzał jeszcze światła dziennego. Rząd analizuje także aby środki pochodzące z funduszu pomocy Ukrainie nie wchodziły do wskaźników gminy, ponieważ to wchodzi do dochodów bieżących.

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała zapytał z jakich inwestycji gmina musiała zrezygnować nie wykreślając ich ze swoich planów, ale takich których nie udało się zrealizować w 2022 roku i czy jest rozważane konieczność podejmowania wspólnych decyzji odnośnie planowania inwestycyjnego i czy gmina nie stanie przed takim dylematem na koniec kadencji aby trzeba było elastycznie podejść do tych planów które na tę kadencję sobie założyła, czy już widać takie zagrożenia i czy będą one wymagały drastycznych posunięć..

Z-ca Burmistrz Marek Bąbolski powiedział, że nie jest w stanie wskazać stricte inwestycji którą celowo przesunięto tylko dlatego, że nie było pieniędzy, raczej wszystkie zamierzone zostały zrealizowane, jeśli były jakieś zmiany to wynikały z inflacji. W 2022 roku zrealizowane zostały wszystkie zaplanowane inwestycje. Trzeba nauczyć się rozróżniać wydatki bieżące od wydatków majątkowych, w budżecie idzie to do wspólnego tzw. wiaderka jednak rozróżnienie jest to ważne, w telewizji słychać że gminy są w dobrej sytuacji finansowej, że mają nadwyżki operacyjne. Nasza gmina także ma nadwyżkę operacyjną, polega to na tym, że etapie konstrukcji budżetowej te wszystkie jednostki które występują jakimiś potrzebami, te potrzeby są okrojone i dopasowane do realiów. Początek roku 2022 zaczął się z dochodami bieżącymi na poziomie 90 mln. zł. a kończył się na poziomie dużo wyższym. W roku 2023 otwierając każdy przetarg jest świadomość, że środki które są zaplanowane, mimo tego że budżet inwestycyjny jest bardzo duży 41 mln. zł., ale są też tematy które są niedoszacowane, założone jest 300-400 tys. zł., a wiadomo że potrzebne jest milion lub więcej. Priorytetem są zawsze inwestycje na które jest dofinansowanie, te na które są już środki, albo te na które jest szansa na zdobycie środków będą realizowane, natomiast inne inwestycje mogą się na razie nie rozpocząć. Został w Urzędzie utworzony Referat ds. Pozyskiwania Funduszy aby dać szansę tej działalności bieżącej.

Skarbnik Monika Ordak przystąpiła do omówienia informacji o stanie mienia:

Kwota dochodów uzyskanych w 2022 roku związanych z wykonywaniem prawa własności i innych praw majątkowych ogółem- 472 747,53 zł w tym:

|                                                                       |               |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|
| a) z tytułu sprzedaży nieruchomości                                   | 15 320,85 zł  |
| b) z tytułu użytkowania wieczystego                                   | 203 893,19 zł |
| c) z tytułu najmu i dzierżawy                                         | 139 654,32 zł |
| d) z tytułu przekształcenia użytkowania wieczystego w prawo własności | 64 903,73 zł  |
| e) z tytułu służebności                                               | 46 521,77 zł  |

f) inne (odsetki od nieterminowych wpłat, pozostałe odsetki, wpływy z różnych dochodów) 2 453,67 zł

Kwota wydatków poniesionych z tytułu gospodarowania mieniem ogółem- 5 473 383,99 zł w tym:

a) Wydatki na zakupy inwestycyjne (zakup nieruchomości i gruntów, odszkodowania za nabyte grunty pod drogi) 5 245 551,46 zł  
b) inne 227 832,53 zł

Skarbnik Monika Ordak odczytała pozytywną opinię RIO w sprawie opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta i Gminy Serock sprawozdaniu z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2022 rok

**Głosowano w sprawie:**

zaopiniowanie sprawozdania finansowego Miasta i Gminy Serock za 2022 rok.

**Wyniki głosowania**

ZA: 6, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

**Wyniki imienne:**

ZA (6)

Teresa Krzyczkowska, Gabriela Książyk, Sławomir Osiwała, Aneta Rogucka, Wiesław Winnicki, Krzysztof Zakolski

**Głosowano w sprawie:**

zaopiniowanie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta i Gminy Serock za 2022 rok,.

**Wyniki głosowania**

ZA: 6, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

**Wyniki imienne:**

ZA (6)

Teresa Krzyczkowska, Gabriela Książyk, Sławomir Osiwała, Aneta Rogucka, Wiesław Winnicki, Krzysztof Zakolski

**Głosowano w sprawie:**

zaopiniowanie informacji o stanie mienia Miasta i Gminy Serock za 2022 rok.

**Wyniki głosowania**

ZA: 6, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

**Wyniki imienne:**

ZA (6)

Teresa Krzyczkowska, Gabriela Książyk, Sławomir Osiwała, Aneta Rogucka, Wiesław Winnicki, Krzysztof Zakolski

## **12. Przygotowanie wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia lub nieudzielenia absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Serock za 2022 rok.**

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała odczytał przygotowany przez Komisję Wniosek Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Serock za 2022 rok. Komisja Rewizyjna po rozpatrzeniu i wydaniu pozytywnej opinii dotyczącej wykonania budżetu za 2022 rok, w głosowaniu jawnym przy 6 głosach za, braku głosów przeciwnych i braku głosów wstrzymujących, wnosi o udzielenie Panu Arturowi Krzysztofowi Borkowskiemu – Burmistrzowi Miasta i Gminy Serock.

### **Głosowano w sprawie:**

Przedłożenie wniosku Komisji Rewizyjnej w sprawie udzielenia absolutorium dla Burmistrza Miasta i Gminy Serock za 2022 rok.

### **Wyniki głosowania**

ZA: 6, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

### **Wyniki imienne:**

ZA (6)

Teresa Krzyczkowska, Gabriela Książyk, Sławomir Osiwała, Aneta Rogucka, Wiesław Winnicki, Krzysztof Zakolski

## **13. Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej w zakresie analizy kosztów zużycia energii elektrycznej na terenie gminy w 2022r.**

Protokół został podpisany i przyjęty bez uwag.

### **Głosowano w sprawie:**

Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej w zakresie analizy kosztów zużycia energii elektrycznej na terenie gminy w 2022r.

### **Wyniki głosowania**

ZA: 6, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

### **Wyniki imienne:**

ZA (6)

Teresa Krzyczkowska, Gabriela Książyk, Sławomir Osiwała, Aneta Rogucka, Wiesław Winnicki, Krzysztof Zakolski

**14. Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej w zakresie prowadzenia na terenie gminy Serock numeracji porządkowej nieruchomości.**

Protokół został podpisany i przyjęty bez uwag.

**Głosowano w sprawie:**

Przyjęcie protokołu z kontroli problemowej w zakresie prowadzenia na terenie gminy Serock numeracji porządkowej nieruchomości.

**Wyniki głosowania**

ZA: 6, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 0

**Wyniki imienne:**

ZA (6)

Teresa Krzyczkowska, Gabriela Książyk, Sławomir Osiwała, Aneta Rogucka, Wiesław Winnicki, Krzysztof Zakolski

**15. Sprawy różne.**

Brak zgłoszeń do dyskusji.

**16. Zakończenie posiedzenia.**

Przewodniczący Komisji Sławomir Osiwała stwierdził wyczerpanie porządku obrad i zakończył posiedzenie.

Przewodniczący  
Komisji Rewizyjnej  
Sławomir Osiwała

Przygotowała: Patrycja Seroka