

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej
w dniu 14 września 2009r.

Komisja rozpoczęła obrady o godz 9.10. Tematem Komisji było „**Wykonanie budżetu za I półrocze 2009r.**” Obradom przewodniczyła Przewodnicząca Komisji p. Halina Michalak-Szczepaniak. W posiedzeniu udział wzięło 5 członków Komisji oraz

:

- § Wójt Gminy – Bogdan Kemnitz,
- § Skarbnik Gminy – Mirosława Nowak
- § Kierownik Referatu Oświaty – Monika Lis-Nożyńska ,
- § Główna Księgowa Zespołu Szkół w Kleszczewie i Tulcach – Aleksandra Nowicka

Na wstępie Przewodnicząca Komisji powitała wszystkich zebranych i przedstawiła temat obrad Komisji.

Przewodnicząca Komisji poprosiła panią M. Nowak o przedstawienie wykonania budżetu na 30.06.2009. Pani Skarbnik rozpoczęła omawianie budżetu od części dotyczącej **dochodów** (wykonanie budżetu w załączeniu).

- w **dziale 700 gospodarka mieszkaniowa** w rozdziale 70005 paragraf 0470 dotyczącym użytkowania wieczystego nieruchomości zaległość za 2009r dotyczyła jednej osoby. W paragrafie 0750 dotyczącym wynajmu lokali użytkowych 3 osoby zalegały za czynsz, natomiast zaległość za wynajem lokali mieszkalnych dotyczyła 4 osób. Na wszystkie zaległości wysłane zostały wezwania do zapłaty i naliczono odsetki. W paragrafie 0770 dochody uzyskano ze sprzedaży działek w Tulcach i Kleszczewie. W planie przyjęto sprzedaż gruntów pod aktywizację gospodarczą w Krzyżownikach, jednak kolejny przetarg nie wzbudził zainteresowania. Pani Skarbnik podkreśliła, iż dochody ze sprzedaży działek miały pokryć inwestycje przeprowadzane przez gminę, ale w związku z tym, że działki nie zostały sprzedane gmina będzie musiała zaciągnąć kredyt. Należy podkreślić, że gdyby wpływy ze sprzedaży działek zostały zrealizowane to budżet byłby wykonany w ponad 50%.
- W **dziale 750 administracja publiczna** w rozdziale 75023 gmina uzyskała wpływy za kserowanie dokumentów oraz ogłoszenia reklamowe w Spisie Telefonów Gminy Kleszczewo.
- W **dziale 756 dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem** gmina uzyskała dochody z podatków za pośrednictwem Urzędów Skarbowych, udział w podatku dochodowym od osób fizycznych otrzymała z Ministerstwa Finansów, a pozostałe podatki i opłaty wpłacone zostały bezpośrednio do budżetu gminy. W rozdziale 75615 paragraf 0340 w podatku od środków transportowych wpłaty przekroczyły 50% planu. Wysokość tego podatku uzależniona jest od ilości zarejestrowanych pojazdów. W rozdziale 75616 paragraf 0430 wpływy z opłaty targowej przekroczyły plan budżetu i muszą zostać skorygowane przy następnej zmianie. W rozdziale 75618 paragraf 0480 ujęte

zostały wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, które są przeznaczane na działanie przeciw alkoholizmowi i narkomanii. Wpływy zapisane w paragrafie 0490 uzyskiwane są z opłaty za wpis i zmiany do ewidencji działalności gospodarczej, opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz opłatę planistyczną.

- W **dziale 758 różne rozliczenia** rozdział 75814 paragraf 0970 to wpływy z Zakładu Komunalnego z tytułu rozliczenia dotacji przedmiotowej za 2008r oraz odszkodowanie za zalanie budynku w Markowicach;
- W **dziale 801 oświata i wychowanie** rozdział 80101 dochody uzyskano z odsetek bankowych, prowizji z tytułu rozliczeń podatku dochodowego od osób fizycznych oraz odszkodowanie za szkodę powstałą w Zespole Szkół w Tulcach. W przedszkolach w rozdziale 80104 paragraf 2310 ujęto dotacje z gmin Poznań, Swarzędz, Kostrzyn i Kórnik na utrzymanie dzieci w przedszkolu niepublicznym w Tulcach. W rozdziale 80195 paragraf 0690 wpływy uzyskano z tytułu eksploatacji sal lekcyjnych w ZS w Kleszczewie na prowadzenie Liceum Ogólnokształcącego dla Dorosłych prowadzone przez Siedleckie Centrum Edukacyjne;
- W **dziale 851 ochrona zdrowia** ujęto wpłaty z Akcji Lato organizowanej przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych dla dzieci z terenu gminy.
- W **dziale 852 pomoc społeczna** w rozdziale 85212 zostały ujęte należności ściągane przez komornika od dłużników alimentacyjnych w wysokości wypłaconych zaliczek alimentacyjnych osobom uprawnionym;
- W **dziale 854 edukacyjna opieka wychowawcza** w rozdziale 85415 paragraf 2030 dotacje przeznaczono na stypendia szkolne, wyprawkę szkolną, zasiłki szkolne dla dzieci.

Radni poprosili panią M. Lis-Nożyńską o wyjaśnienie na jakich zasadach są udzielane powyższe dotacje. Pani M. Lis-Nożyńska wyjaśniła, że do otrzymania stypendium szkolnego uprawnione są rodziny, w których dochód na osobę w rodzinie nie przekracza kwoty 351 zł netto. W roku szkolnym 2008/2009 udzielono wsparcia dla 52 uczniów. Wysokość stypendium wynika z podjętej uchwały Rady Gminy, jest to 80% kwoty wynikającej z ustawy o pomocy społecznej tj. 51,20 zł. W przypadku zaistnienia sytuacji szczególnych (bezrobocie, sieroctwo, niepełnosprawność, alkoholizm, wielodzietność itp.) kwota ta może ulec zwiększeniu do 76,80 zł miesięcznie.

Wyprawkę szkolną przyznaje dyrektor szkoły, który zbiera wnioski i kwalifikuje do jej przyznania. Uprawnionym do otrzymania wyprawki jest uczeń, którego dochód nie przekracza 352 zł netto na osobę w rodzinie. Wyprawka przysługuje w maksymalnej wysokości 150 zł netto dla 1 i 2 klasy SP, 170 zł netto dla 3 klasy SP, dla 1 klasy gimnazjum 280 zł po okazaniu faktur imiennych na zakup podręczników.

Zasiłki szkolne przysługują jednorazowo bez konieczności udokumentowania, ale także na pokrycie wydatków związanych z procesem edukacyjnym. Wnioski można składać w terminie 2 miesięcy od wystąpienia zdarzenia losowego (np. śmierć, choroba, pożar, zalanie itp.). Kwota zasiłku wynosi jednorazowo 320 zł netto na dziecko.

- w **dziale 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w rozdziale 90004 paragraf 2440 ujęto dotację z Powiatowego Funduszu Ochrony Środowiska i

Gospodarki Wodnej na nasadzenie drzew iglastych w miejscowości Tulce. W rozdziale 90020 planowane zostały dochody z opłaty produktowej, która przekazywana jest do gminy przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej. Są to opłaty od przedsiębiorców, a ich wysokość uzależniona jest od ilości odpadów opakowań przekazanych do odzysku i recyklingu. W rozdziale 90095 paragraf 0690 ujęto wpływy z tytułu zwrotu za zużytą energię elektryczną i gaz od osób wynajmujących lokale użytkowe.

Następnie pani Skarbnik zaczęła omawiać **wydatki** (wykonanie budżetu w załączeniu):

- w **dziale 010 rolnictwo i łowiectwo** w rozdziale 01010 uregulowano całkowite roszczenie na podstawie sądowej ugody za włączenie sieci kanalizacyjnej do oczyszczalni ścieków w Tulcach. Zapłacono za projekt techniczny kanalizacji sanitarnej w miejscowościach Markowice, Krerowo, Zimin, Śródka, Krzyżowniki, Poklatki. W rozdziale 01095 ujęto zwroty podatku akcyzowego dla rolników za okres od września 2008r do lutego 2009r.
- w **dziale 600 transport i łączność** w rozdziale 60004 dotowano udział w kosztach linii autobusowej Nr S4 Swarzędz-Tulce - zapłacono dotychczas dwie z czterech rat. W rozdziale 60016 ujęto wykonanie budowy ulicy Poznańskiej w Tulcach. Podpisano umowę na budowę ulicy Daliowej z odcinkiem Klonowej. Zaplanowano budowę drogi Zimin - Nowy Świat oraz drogi na nowych terenach inwestycyjnych. Gmina dokonała odpłatnego przejęcia od syndyka dróg osiedlowych na Osiedlu Kwiatowym w Tulcach.
- W **dziale 630 turystyka** zaplanowano wydatki na wyjazdy dzieci ze szkoły, na wyjazdy osób starszych. Zadanie nie zostało zrealizowane ze względu na brak dostatecznej liczby kierowców obsługujących autobusy.
- W **dziale 700 gospodarka mieszkaniowa** ujęto wydatki na remont mieszkania w Markowicach. Wymieniono stolarkę okienną, zmodernizowano instalację CO, wodno-kanalizacyjną oraz instalację elektryczną;
- W **dziale 710 działalność usługowa** w rozdziale 71004 zaplanowano środki na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego. W rozdziale 71095 planowane i zrealizowane zostały wydatki związane ze sprzedażą mienia tj. wycena mienia, ogłoszenia w prasie. Zapłacono za projekt budowlany boisk i muszli koncertowej w Gowarzewie.
- W **dziale 750 administracja publiczna** w rozdziale 75023 paragraf 3020 wydatki dotyczyły dofinansowania zakupu okularów do pracy przy komputerze dla 2 osób oraz zakupu herbaty dla pracowników. Wydatki z paragrafu 4210 zostały zrealizowane na zakup materiałów biurowych, środków czystości, wyposażenia, prenumeraty gazety. Z paragrafu 4300 zapłacono za usługi prawnicze, opłaty pocztowe, obsługę sieci komputerowej, czyszczenie mat wejściowych, utrzymanie BIP. Zaplanowano rozbudowę zaplecza przy Urzędzie Gminy jednak ze względu na niską realizację dochodów majątkowych wstrzymano wykonanie zadania. W rozdziale 75075 ujęto wydatki na zakup nagród na najlepiej oświetloną posesję na terenie gminy, wniesiono opłatę za udział w konkursie „Teraz Polska” i „Gmina Fair Play”, zapłacono za reklamę w wydawnictwie Samorządy Najlepsze w Polsce i w Panoramie Firm, sfinansowano udział w II Forum Gospodarczym Aglomeracji Poznańskiej.

Radna E. Sznajder zapytała na jakich zasadach gmina zatrudnia radców prawnych. Pani Skarbnik wyjaśniła, że gmina zawarła umowę z Kancelarią Radcy Prawnego na świadczenie usług. Płatność za usługi prawnicze następuje raz w miesiącu na podstawie faktury wystawionej przez Kancelarię. Usługi są świadczone w określonych godzinach 4 dni w tygodniu. Dodatkowe wynagrodzenie następuje w przypadku zastępstwa procesowego.

- w **dziale 751 urzędy naczelných organów władzy państwowej** wydatki dotyczą prowadzenia rejestru wyborców. W Gminie przeprowadzone zostały wybory uzupełniające do Rady Gminy. Podczas wyborów do Parlamentu Europejskiego Gmina po raz pierwszy została podzielona na trzy okręgi wyborcze, co w efekcie skutkowało utworzeniem nowego lokalu wyborczego w Gowarzewie. Środki wydatkowane na diety dla członków Obwodowych Komisji Wyborczych, obsługę informatyczną i administracyjną oraz zakup wyposażenia do nowego lokalu wyborczego.
- W **dziale 754 bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa** w rozdziale 75403 zaplanowano wydatki na zakup paliwa dla Policji. Zapłacono za przegląd urządzenia ISKRA 1 do pomiaru prędkości pojazdów. W rozdziale 75412 ujęto wydatki dotyczące straży pożarnej tj. ekwiwalent za udział w wyjazdach bojowych, wynagrodzenia dla Komendanta, Prezesa Straży i kierowców. Zaplanowano środki na budowę cyfrowego systemu łączności pomiędzy jednostkami straży pożarnej. Ze środków na inwestycje dokonano zakupu wozu bojowego. W paragrafie 4270 zaplanowano wymianę okien w strażnicy w Kleszczewie. Z paragrafu 4210 zakupiono m.in. paliwo, myjkę ciśnieniową, mundury, koszule, puchary. W rozdziale 75421 wydatkowano środki na usługi telefoniczne związane z zarządzaniem kryzysowym.
- W **dziale 757 obsługa długu publicznego** ujęto odsetki od pożyczki z WFOŚIGW zaciągniętej na budowę kanalizacji sanitarnej, odsetki od kredytu zaciągniętego w PKO BP na budowę hali sportowej w Tulcach oraz odsetki od kredytu w BOŚ na budowę ulic w Tulcach.
- W **dziale 801 oświata i wychowanie** rozdział 80101 paragraf 2590 przekazano środki w miesięcznych ratach na prowadzenie szkoły podstawowej w Ziminie. W rozdziałach 80101, 80104 i 80110 zaplanowano środki na usługi remontowe, które przewidziano na okres wakacji szkolnych.

Na pytanie pani E. Sznajder jak rozliczane są koszty prac remontowych w szkołach o wyjaśnienie poproszono Główną Księgową Szkół. Pani A. Nowicka powiedziała, że koszty remontu są rozliczane według faktur, które opisują dyrektorzy szkół podając jakiego pomieszczenia dotyczył remont. Na tej podstawie dokonuje się podziału kosztów na poszczególne oddziały tj. przedszkole, szkołę podstawową i gimnazjum. Jeżeli np. remont dotyczył korytarza wejściowego to koszty dzieli się na 3 oddziały, natomiast jeśli malowane są pomieszczenia przedszkolne to koszty dotyczą tylko przedszkola.

W rozdziale 80104 ujęto środki przekazywane na podstawie porozumień za dzieci z naszej gminy uczęszczające do przedszkoli na terenie miasta Poznań i gminy Kostrzyn. Przekazana została dotacja z paragrafu 2540 dla przedszkola niepublicznego „Bajkowa Kraina” w Tulcach, a z paragrafu 2590 dla przedszkola publicznego prowadzonego przez Stowarzyszenie Oświaty Oraz Upowszechniania Kultury na Wsi

w Ziminie. W rozdziale 80113 ujęto wydatki na dowożenie uczniów do szkół na terenie gminy i dowóz do szkół specjalnych. W rozdziale 80195 ujęto wydatki m. in. na prowadzenie przedszkola w Gowarzewie przez Fundację Familijny Poznań, nagrody dla uczniów, odpis na fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli emerytów.

- W **dziale 851 ochrona zdrowia** w rozdziale 85149 zaplanowano dotację na realizację programu zdrowotnego w zakresie profilaktyki szyjki macicy dla dziewcząt urodzonych w 1996r. Zaplanowane wydatki w rozdziale 85153 przeznaczone zostały na profilaktykę związaną z przeciwdziałaniem narkomanii. Wydatki z rozdziału 85154 przeznaczono w szczególności na organizowaną co roku „Akcję Lato” w której uczestniczą dzieci i młodzież.
- W **dziale 852 pomoc społeczna** wydatki dotyczą pobytu 2 osób w Domu Pomocy Społecznej, świadczeń rodzinnych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego, dodatków mieszkaniowych, usług opiekuńczych oraz pozostałej działalności tj. dożywianie uczniów;
- W **dziale 900 gospodarka komunalna i ochrona środowiska** w rozdziale 90003 wydatki przeznaczono na akcję „Sprzątanie Świata”, kosze na zużyte leki, naklejki informacyjne, deratyzację oraz wywóz śmieci.

W rozdziale 90004 wydatki poniesiono na nasadzenie drzew iglastych w Tulcach, utrzymanie terenów zielonych, zakup paliwa do kosiarek. Pani E. Sznajder zwróciła uwagę, że w paragrafie 4210 wykonano tylko 2,10% zaplanowanych wydatków. Pani Skarbnik wyjaśniła, iż tak niski procent wykonalności zadania wynika z tego, że zakupiono drzewa wraz z usługą i wydatek ten ujęto w paragrafie 4300. Pani Przewodnicząca wniosła uwagę, aby maksymalnie wykorzystywać środki na utrzymanie zieleni i przy planowaniu budżetu uwzględnić realną kwotę. Z paragrafu 6050 zapłacono za studium wykonalności zagospodarowania terenu parku w Kleszczewie.

W rozdziale 90013 poniesiono wydatki związane z zakupem karmy oraz usługi weterynaryjne dotyczące psów, które znajdowały się na terenie Zakładu Komunalnego oraz refundację wynagrodzeń pracowników Zakładu Komunalnego.

W rozdziale 90015 wydatki przeznaczono na oświetlenie ulic i konserwację urządzeń świetlnych. Część urządzeń świetlnych nie została przekazana do energetyki i pozostała na stanie majątku Gminy.

Wydatki z rozdziału 90017 dotyczą działalności Zakładu Komunalnego, który zajmuje się komunikacją autobusową, dostarczeniem wody, oczyszczaniem ścieków, utrzymaniem czystości i zieleni na terenie gminy, remontami obiektów komunalnych. Zakład otrzymuje dotację przedmiotową do cen biletów komunikacji autobusowej i do opłat za ścieki. W I półroczu Zakład otrzymał 468.970 zł dotacji tj. 55,76% planu. W dniu 30.06.2009 przekazana została dotacja na lipiec.

W rozdziale 90095 środki wydano m.in. na zakup energii elektrycznej i ciepłej dot. budynków komunalnych, remont sali sołeckiej w Krzyżownikach – Śródce, przystosowanie sali w Gowarzewie na prowadzenie przedszkola przez Fundację Familijny Poznań, zakup materiałów na remont sali w Nagradowicach.

- w **dziale 921 kultura i ochrona dziedzictwa narodowego** rozdział 92114 i 92116 przekazano dotacje dla Gminnego Ośrodka Kultury i Sportu oraz Biblioteki. Z rozdziału 92120 zapłacono I ratę za opracowanie programu opieki nad zabytkami. W rozdziale 92195 ujęto wydatki na zadania realizowane przez Samorządy Wsi.

- W dziale 926 kultura fizyczna i sport w rozdziale 92601 zaplanowano wydatki na budowę kompleksu sportowego przy szkole w Ziminie raz boisk sportowych ORLIK 2012 w Kleszczewie i Tulcach. W rozdziale 92695 w paragrafie 2820 zaplanowano środki na upowszechnianie kultury fizycznej i sportu, z których dotowano klub sportowy „Clescevia”. Z paragrafu 3040 wydatki przeznaczono na nagrody za osiągnięcia sportowe dla 4 osób, natomiast z paragrafu 3250 przeznaczono środki dla 2 osób korzystających ze stypendium sportowego.

Na zakończenie Pani Skarbnik zwróciła uwagę na ujęty w sprawozdaniu planowany deficyt budżetowy, przychody i wydatki Gminnego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej i wydatki nie wygasające z upływem 2008r (tabele w załączeniu). Na tym Komisja zakończyła obrady o godz. 13.00.

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodnicząca Komisji	Halina Michalak-Szczepaniak
Z-ca Przewodniczącego	Elżbieta Sznajder
Członkowie:	Krystyna Kotecka
	Tadeusz Lammel
	Sławomir Urbaniak