

Protokół
z posiedzenia Komisji Rewizyjnej odbytego
w dniu 30 marca 2010r.

Posiedzenie rozpoczęła Przewodnicząca Komisji Pani Halina Michalak – Szczepaniak o godz. 9.20. W posiedzeniu udział wzięli wszyscy członkowie Komisji.

Tematem posiedzenia była realizacja budżetu za 2009 rok. Przewodnicząca Komisji powiedziała, że analiza wykonania budżetu jest podstawą do sformułowania wniosku o udzielenie Wójtowi absolutorium z tytułu jego realizacji oraz, że ocena realizacji opiera się na jego całorocznej kontroli.

Następnie Pani Skarbnik działami przedstawiła część tabelaryczną sprawozdania z wykonania budżetu, którą wraz z materiałami opisowymi wszyscy Radni otrzymali wcześniej. Udzieliła przy tym wszelkich niezbędnych wyjaśnień.

Uchwalony przez Radę Gminy budżet na 2009 r. wg Uchwały Nr XXVI/195/2008 z dnia 30 grudnia 2008r. po zmianach wprowadzonych przez Radę Gminy i Wójta zamyka się kwotami: Po stronie dochodów: 16.677.569 zł
Po stronie wydatków: 21.345.781 zł

Deficyt budżetu: 4.668.212 zł

Strona dochodowa: wykonanie planu 100,56%

Strona wydatkowa: wykonanie planu 89,76%.

W 2009r. otrzymaliśmy w 100% dwie subwencje wykazane w dziale 758 tj. co stanowi wykonanie w kwocie 4.825.639 zł.

Dochody własne: 102% wykonania planu, a kwota wykonania to 8.716.339,06zł.

Dział 020 Leśnictwo planowane są opłaty za dzierżawę obwodów łowieckich w wysokości 600zł.

Dział 600 transport i łączność wykonanie stanowi 100,35% planu

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa wykonanie wynosi 100,49% planu

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Wykonanie planu budżetu wynosi 103,37%. O wysokości dochodów w rozdziale 75615 i 75616 decyduje w większości Rada Gminy uchwalając stawki podatków i opłat lokalnych.

Dział 801 Oświata i wychowanie plan wykonany został w 100,60%.

W dziale 851 Ochrona zdrowia księgowane są wpłaty rodziców 8.145 zł z tytułu częściowej odpłatności za udział dzieci w „Akcji Lato” organizowanej przez Gminną Komisję Rozwiązywania Problemów Alkoholowych.

Dotacje z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych gminie ustawami. Zadania zrealizowane były w działach 010, 750, 751 i 852. Wykonanie stanowi kwotę 1.491.720,90 zł czyli 95,29% planu.

Dotacje na zadania własne były realizowane w działach 801, 852 i 854 (par. 2030). Wykonanie planu 98,54%.

Dotacje i środki z innych źródeł (par. 2008, 2009, 2310, 2440, 6260, 6300 i 6330) – wykonanie planu 95,39%.

Wykonanie wydatków budżetowych za 2009r.:

Dział 010 – wykonanie 99,85% planu.

Dział 600 transport i łączność wykonanie 81,75% planu. Środki przeznaczono m.in. na zimowe utrzymanie dróg 96.830,93 zł, na remont dróg 83.751,99zł.

Dział 630 Turystyka – wykonanie wynosi 15.246,72 zł co stanowi 35,45% planu. Są to środki na dofinansowanie wynajmu autobusów dla mieszkańców Gminy głównie dzieci szkolnych. Wszystkie wnioski o dofinansowanie wypoczynku zostały rozpatrzone.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – wykonanie wynosi 78,96%.

Dział 710 działalność usługowa wykonanie wynosi 51,04% planu. W rozdziale 71004 pozostały nie zrealizowane wydatki na zmianę planu zagospodarowania przestrzennego 50.000 zł.

Dział 750 Administracja publiczna, wykonanie w dziale wynosi 95,01% planu.

Wydatki związane z poborem podatków i opłat ewidencjonowane są w dziale 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem. Wykonanie w dziale wynosi 78,19% planu. Środki wydano m.in. na wynagrodzenia dla sołtysów 14.272 zł za dostarczone podatnikom nakazy płatnicze oraz 2,5% od wpłaconej wartości podatków, opłaty pocztowe, tonery, ubezpieczenie sołtysów.

Dział 757 Obsługa długu publicznego ewidencjonowane są odsetki od pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej zaciągniętej na budowę kanalizacji sanitarnej, od kredytu zaciągniętego w PKO BP na budowę hali sportowej w Tulcach od kredytu zaciągniętego w BOŚ na budowę ulic w Tulcach oraz od kredytu zaciągniętego z BGK na inwestycje. Wykonanie w dziale stanowi 73,31% planu.

W dziale 801 Oświata i wychowanie – z rozdziału 80101, paragrafu 2590 przekazywane są środki na prowadzenie szkoły podstawowej w Zimnie przez Stowarzyszenie Rozwoju Oświaty i Upowszechniania Kultury na Wsi.

Radny Urbaniak zapytał czy zwiększyły się należności wymagalne w podatkach. Pani Skarbnik powiedziała, że zaległości na dzień 31.12.2009r. zmniejszyły się w stosunku do zaległości na dzień 30.06.2009r. o 16.416,61 zł. W 2009r. wystawiono 583 upomnień, 29 tytułów wykonawczych na kwotę 3.720 zł., 16 wezwań w sprawie złożenia deklaracji na podatek od środków transportowych, 6 postanowień i wezwań, 8 decyzji w sprawie określenia zobowiązania w podatku od środków transportowych.

Radna Sznajder zapytała o koszty poniesione przez Zakład Komunalny.

Pani Skarbnik powiedziała, że plan kosztów razem wynosi 2.711.139 zł, a wykonanie 2.625.625,28 zł, co stanowi 96,80% bez odpisów amortyzacyjnych, które stanowią kwotę 497.316,37 zł. Stan środków obrotowych na 01.01.2009r. wyniósł 99.624,83 zł, a na dzień 31.12.2009r. 71.231,07 zł. Dodała, że szczegóły poniesienia kosztów ilustruje tabela w części opisowej wykonania budżetu.

Radna Sznajder powiedziała, że zastanawia ją skąd wynika spadek wpłat za wodę i odbiór ścieków do roku 2009. Radna podała, że w 2009r. to 904 tys. zł, a w 2008r. to 913 tys. zł. Zdaniem Radnej kwota ta powinna rosnąć, ponieważ gmina rozrasta się o wciąż nowe domostwa i mieszkańców.

Pani Skarbnik powiedziała, że należności wymagalne stanowią kwotę 172.512,22 zł. i głównie dotyczą opłat za wodę i ścieki. Na zaległości wystawiane są upomnienia. Wydano 20 zawiadomień o zamiarze odcięcia dostaw wody i przyłącza kanalizacyjnego.

Radna Sznajder powiedziała, że w analizie budżetowej nie można ograniczać się tylko do matematycznej kontroli liczb, trzeba wiedzieć co one znaczą. Dodała, że analiza dochodów powinna być zrobiona na przestrzeni lat, aby móc porównać wykonanie konkretnego zadania.

Pani Skarbnik powiedziała, że dzisiejszym tematem jest wykonanie budżetu za 2009r., jednakże to od Państwa zależy czy chcą omawiać temat dochodów na przestrzeni kilku lat.

Radna Sznajder powiedziała, że jest przeciwna z korzystania ze wszystkich środków unijnych w jednym czasie (dyskusja dotyczyła zagospodarowania parku) oraz, że wolne środki powinny być w większym zakresie wykorzystywane ze strony gminy. Radna podała, że nadwyżka wolnych środków z lat ubiegłych to 1.600.000zł.

Pani Skarbnik powiedziała, że w trakcie roku nie było tych pieniędzy. Wolne środki pojawiły się jak został zaciągnięty kredyt 23 grudnia.

Radna Sznajder powiedziała, że pieniądze nie mogą zalegać.

Radna Michalak – Szczepaniak powiedziała, że dopóki nie sprzeda się żadnych działek inwestycyjnych musi być zabezpieczenie finansowe w budżecie.

Radna Sznajder zarzuciła, że nie są realizowane pierwotnie ustalone zadania i wciąż budżet jest zmieniany. Wójt powiedział, że jeśli są możliwości pozyskania środków z zewnątrz to uważa to za priorytet, ponieważ gminy nie stać na finansowanie wszystkich przedsięwzięć ze środków własnych.

Radna Sznajder dodała, że jest to kwestia oceni i na wszystko jest miejsce i czas. Radny Urbaniak powiedział, że na zagospodarowanie parku czekaliśmy 20 lat, ponieważ środki własne przeznaczane były na inne „ważniejsze” cele i skoro nadarzy się okazja dofinansowania z funduszy unijnych to należy z niej korzystać.

Radna Kotecka powiedziała, że taka okazja może tak szybko się nie pojawić.

Radna Sznajder dodała, że dzieci w Tulcach nie mają placu zabaw, a mieszka tam ponad 2 tys. mieszkańców.

Radni dyskutowali również o wydatkach związanych z ZS w Kleszczewie i Tulcach.

Pani Skarbnik powiedziała, że wykonanie planu dla ZS w Kleszczewie to 88,06%, a dla ZS w Tulcach to 87,51%

Radna Sznajder poprosiła o wyjaśnienie opłat za ksero.

Pani Aleksandra Nowicka przekazała Radnym materiały dotyczące analizy wydatków za rok 2009 obejmującej obu Zespołów Szkół w Kleszczewie i Tulcach – materiały są uzupełnieniem tematu poruszanego na poprzedniej Komisji Rewizyjnej dotyczącej kontroli wydatków oświatowych w kontekście otrzymanych subwencji w 2009r. Pani Nowicka dokonała przeliczenia na jednego ucznia w temacie: pracownicy obsługi – wynagrodzenie, nauczyciele – wynagrodzenie, pomoce dydaktyczne, usługi zdrowotne, telefony, Internet, szkolenia pracowników, energia elektryczna, woda, ścieki, przeglądy, naprawy, transport, wywóz śmieci, opłaty pocztowe, ochrona Juventus, korzystanie z Hali sportowej, środki czystości, materiały remontowe, pozostałe zakupy.

Przewodnicząca Komisji podsumowała, iż w świetle kontroli rocznych i porównując obecny stopień procentowy realizacji wykonania planu, należy uznać, że jest on prawidłowy, a tym samym można przystąpić do sporządzenia wniosku o udzielenie absolutorium Wójtowi. Następnie Komisja sformułowała opinię o wykonaniu budżetu gminy Kleszczewo za 2008r. Przewodnicząca zarządziła głosowanie sprawie udzielenia absolutorium Wójtowi Gminy.

Głosowało 5 członków Komisji:

Za: 4

Przeciw: 1 (Radna Sznajder)

Wstrzymało się: 0

Członkowie Komisji zapoznali się również z przedstawionymi materiałami przyniesionymi przez Pana Mariusza Siwczaka dotyczącymi obiektów sportowo – rekreacyjnych „Orlik 2012” w Tulcach i Kleszczewie – wykonanie i rozliczenie inwestycji.

Dział 926 Kultura fizyczna i sport, plan wykonany został na poziomie 93,03%. W planie rozdziału 92601 zrealizowano budowę kompleksu sportowego Orlik 2012 w Kleszczewie i Tulcach. Wydano na ten cel 2.177.171,61 zł. Z czego dotacja pokryła 1.332.000 zł, a budżet gminy pokrył 845.171,61 zł wydatków. W zakresie zadań bieżących w rozdziale 92695 na plan 110.340 zł wykonanie wynosi 91.418,47 zł tj. 82,85% . W paragrafie 2820 zaplanowano środki na wsparcie upowszechniania kultury fizycznej i sportu. Z dotacji korzysta klub sportowy „Clescevia”. Na podstawie zawartej umowy klub otrzymał 70.200 zł. Dotacja została rozliczona.

Pani Przewodnicząca posiedzenie Komisji zamknęła o godz. 14.00.

Protokołowała:

Małgorzata Smytry

Komisja Rewizyjna w składzie:

Przewodnicząca Komisji:

Halina Michalak-Szczepaniak

Z-ca Przewodniczącego:

Elżbieta Sznajder

Członkowie:

Krystyna Kotecka

Tadeusz Lammel

Sławomir Urbaniak